

شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی میان دوره‌ای

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

داریا روش

(حسابداران رسمی)

شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان مطالب	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	(۱) الی (۳)
صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای	۱ الی ۳۶



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیئت مدیره

شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

مقدمه

۱. ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده، براساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

دامنه بررسی اجمالی

۲. بررسی اجمالی این مؤسسه، براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی، به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳. مانده حسابها و اسناد دریافتی تجاری و سایر حسابها و اسناد دریافتی گروه و شرکت اصلی (یادداشتهای ۶ و ۷ صورتهای مالی)، شامل مبلغ ۳۲،۱۴۸ میلیون ریال اقلام راکد و انتقالی از سالهای قبل است که اقدامات انجام شده جهت وصول آنها به نتیجه نرسیده است. همچنین تا تاریخ این گزارش، مبلغ ۸،۷۰۵ میلیون ریال مطالبات از شرکتهای پتروشیمی شیراز و تبریز، به دلیل اختلاف ناشی از خسارت وارده به محمولات شرکتهای مذکور، تعیین تکلیف نشده است. انجام تعديلات درخصوص موارد یادشده ضروری است، لیکن به دلیل عدم دستیابی به اطلاعات و مستندات کافی، ارائه پیشنهاد مقتضی در حال حاضر، برای این مؤسسه ممکن نگردیده است.



(۱)



۴. به شرح یادداشت ۱-۱۲ صورتهای مالی، سرمایه گذاری در شرکتهای پایانه ها و مخازن پتروشیمی (۱۶ درصد سهام) و خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس (۴۹ درصد سهام)، مشمول اعمال روش ارزش ویژه در صورتهای مالی تلفیقی است که برخلاف استانداردهای حسابداری، به بهای تمام شده و به مبلغ ۶۲،۲۳۱ میلیون ریال، ارزیابی شده اند. به دلیل عدم دسترسی به صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی شده شرکتهای سرمایه پذیر یاد شده، تعیین تعدیلات لازم برای این مؤسسه، امکانپذیر نگردیده است.

۵. به موجب برگهای تشخیص مالیات عملکرد، تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۱ شرکت اصلی، جمعاً مبلغ ۲۲،۷۰۳ میلیون ریال پیش از مالیاتهای ابرازی و پرداختی مطالبه شده که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و موضوع در هیئت حل اختلاف مالیاتی در حال بررسی است. همچنین تا تاریخ این گزارش، برگهای تشخیص مالیات عملکرد، تکلیفی و حقوق سال ۱۳۹۲ شرکت اصلی (به دلیل ارجاع به هیئت بند ۳ ماده ۹۷ قانون مالیاتهای مستقیم)، واصل نشده و مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره مورد گزارش، براساس سود ابرازی محاسبه و در حسابها اعمال شده است. باتوجه به مطالب یاد شده، احتساب ذخیره اضافی ضروری است، لیکن میزان دقیق آن، منوط به رسیدگی و اعلام نظر قطعی مقامات مالیاتی است.

نتیجه گیری مشروط

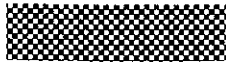
۶. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ الی ۵، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر الزامات گزارشگری

۷. اقدامات انجام شده بابت انتقال اسناد مالکیت ساختمان دفتر مرکزی و تسویه مبلغ ۲۲ میلیارد ریال تنمه بدهی خرید ساختمان مذکور از شرکت پتروشیمی ایلام و همچنین تعیین تکلیف مبلغ ۲،۵۰۰ میلیون ریال سود ابرازی سال ۱۳۸۵ (موضوع بند ج تبصره یک قانون بودجه کل کشور)، به نتیجه نرسیده است.

۸. در اجرای ابلاغیه چکلیست کترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چکلیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. مفاد چکلیست مذکور، عمدتاً در خصوص تهیه یافته های حسابرسی داخلی در قالب گزارش، مستندسازی کترلهای داخلی، محیط سامانه های اطلاعاتی، تهیه آیین نامه های انضباطی و رفتاری و اجرای آزمونهای کترلی و محتوایی، رعایت نشده است.





Daria Ravesh



مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

(حسابداران رسمی)

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل – ادامه

شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

۹. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، عمدتاً درخصوص ارائه به موقع صورتجلسه مجمع عمومی به اداره ثبت شرکتها و همچنین افشای آن در موعد مقرر پس از ثبت در سامانه کدال، رعایت نشده است.

۱۳۹۴ آذرماه ۵

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

(حسابداران رسمی)

سید علی شیرازی

عضویت: ۸۱۱۰۳۷

محمد حسن فامیلی

عضویت: ۹۰۱۷۹۳





شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی
(سهامی عام)
(P.T.E.C)

تاریخ :

شماره :

شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت اصلی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه به همراه گزارش مالی میان دوره ای شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام) شرکت اصلی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده گزارش مالی میان دوره ای به قرار زیر است :

شماره صفحه

الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :

۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صور سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سودانباشته تلفیقی
۴	صور جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورتهای مالی اساسی شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام) :

۵	ترازنامه
۶	صور سود و زیان
۶	گردش حساب سودانباشته
۷	صور جریان وجوه نقد

پ - یادداشتهای توضیحی :

۸	تاریخچه فعالیت شرکت
۹	مبنای تهیه صورتهای مالی
۹	مبانی تلفیق
۹-۱۱	خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۲-۳۶

یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در گزارش مالی میان دوره ای و سایر اطلاعات مالی

گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و گزارش مالی میان دوره ای شرکت اصلی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده به استناد صورتجلسه شماره ۳۴۲ در مورخ ۹۴/۰۸/۱۶ به تصویب هیئت مدیره شرکت رسیده است .

اعضای هیات مدیره	نماینده	سمت	نوع عضویت	امضاء
شرکت بازرگانی پتروشیمی	مهدی شریفی نیک نفس	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	
شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و موادشیمیایی صنایع پتروشیمی (اسپک)	مرتضی حیدری	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	موظف	
شرکت کارگزاری سهام عدالت استان سمنان	مرتضی وحیدیان سرای	نائب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	
شرکت اپادانا پترو بازاران	هادی مقصودی فر	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	
شرکت کارگزاری سهام عدالت استان همدان	اسحاق طاهریان	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	



شیرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی سالانه دوره ای

توزیع نامه تلفیقی در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال		دارائیهای جاری:
۹۹,۵۴۹,۶۶۶,۴۹۳	۱۳۵,۴۶۰,۹۱۱,۹۶۸	۱۴	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۲۲,۴۲۲,۷۹۰,۸۰۷	۱۹,۹۵۱,۴۶۳,۱۸۲	۵	موجودی نقد
۱۳۵,۴۴۰,۰۲۷,۴۹۵	۱۳۸,۳۱۰,۳۹۰,۱۳۶	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۲۳۵,۰۷۹,۹۴۵,۶۶۴	۲۷۸,۸۴۷,۲۶۳,۱۵۸	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۴۹,۶۷۰,۱۳۶,۲۷۹	۵۹,۳۴۵,۳۱۲,۱۶۷	۱۶	پیش دریافتها	۸۴,۰۵۱,۵۹۱,۵۹۰	۹۵,۷۲۲,۲۲۷,۹۴۹	۷	سایر حسابهای دریافتنی
۱,۹۵۸,۱۶۰,۷۲۷	۱۱,۹۵۰,۶۵۳,۱۰۱	۱۸	سود سهام پرداختنی	۱,۸۱۰,۰۴۹,۰۰۳	۱,۴۹۹,۷۸۷,۷۹۴	۸	موجودی مواد و کالا
				۲۱,۸۲۹,۵۶۵,۶۶۱	۲۷,۳۱۶,۶۷۲,۴۸۰	۹	پیش پرداختها
۲۸۶,۶۱۷,۹۹۰,۹۹۴	۳۴۴,۹۶۷,۳۶۷,۳۷۲		جمع بدهیهای جاری	۳۶۵,۱۹۳,۹۴۲,۷۲۵	۴۲۳,۳۳۷,۴۱۴,۵۶۳		جمع دارائیهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیهای غیر جاری:
۲۳,۸۹۵,۳۲۵,۶۲۲	۱۰,۳۴۵,۰۱۴,۸۸۹	۱۹	حسابهای پرداختنی بلندمدت	۱۱۳,۷۵۶,۶۷۸,۶۶۱	۱۰۶,۰۸۲,۵۱۱,۸۷۴	۱۰	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۱۰,۷۱۷,۲۲۴,۱۹۵	۱۰,۶۲۰,۵۴۲,۳۲۱	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۹۹,۸۰۸,۴۴۵	۷۷۴,۴۹۰,۷۰۵	۱۱	سرمایه گذاریهای ثابت مشهود
				۶۷,۱۰۱,۸۸۳,۵۲۷	۶۷,۱۰۱,۸۸۳,۵۲۷	۱۲	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۳۴,۶۱۲,۵۴۹,۸۱۷	۲۰,۹۶۵,۵۵۷,۳۱۰		جمع بدهیهای غیر جاری	۸۳۵,۷۰۲,۴۱۸	۸۳۷,۱۵۵,۵۵۱	۱۳	سایر دارائیهها
۳۲۱,۲۳۰,۵۴۰,۸۱۱	۳۶۵,۹۲۳,۸۲۴,۶۸۲		جمع بدهیها	۱۸۲,۴۹۴,۰۷۳,۰۵۱	۱۷۴,۷۸۶,۰۴۱,۶۵۷		جمع دارائیهای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه (۲۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)				
۳,۵۸۱,۱۲۳,۸۱۷	۳,۵۸۱,۱۲۳,۸۱۷	۲۲	اندوخته قانونی				
۲۳,۱۶۹,۴۴۰,۷۹۴	۲۸,۹۴۴,۷۲۴,۸۵۸		سود انباشته				
۲۳۶,۷۵۰,۵۶۴,۶۱۱	۲۳۲,۵۲۵,۸۴۸,۶۷۵		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی				
(۲۹۳,۰۸۹,۶۴۶)	(۳۳۵,۲۱۷,۱۳۷)	۲۳	سهم اقلیت				
۲۳۶,۴۵۷,۴۷۴,۹۶۵	۲۳۲,۱۹۰,۶۳۱,۵۳۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۴۷,۶۸۸,۰۱۵,۷۷۶	۵۹۸,۱۲۳,۴۵۶,۳۲۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				
				۵۴۷,۶۸۸,۰۱۵,۷۷۶	۵۹۸,۱۲۳,۴۵۶,۳۲۰		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک گزارش مالی دوره ای است .



شرکت مهندسی حمل و نقل، ترابری و ترابری (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
۲۴	۲۵۶,۸۵۹,۳۴۰,۷۳۹	۱۷۶,۸۲۶,۵۳۴,۸۷۵	۴۱۳,۱۰۸,۳۸۴,۹۰۶
درآمد حاصل از ارائه خدمات			
۲۵	(۲۱۱,۳۲۶,۹۲۴,۴۷۱)	(۱۴۶,۹۸۵,۹۶۶,۳۷۶)	(۳۵۰,۸۲۶,۸۶۷,۷۲۶)
بهای تمام شده خدمات ارائه شده			
	۴۵,۵۳۲,۴۱۶,۲۶۸	۲۹,۸۴۰,۵۶۸,۴۹۹	۶۲,۲۸۱,۵۱۷,۱۸۰
سود ناخالص			
۲۶	(۲۶,۲۴۶,۸۴۵,۴۴۳)	(۱۷,۶۱۳,۶۵۳,۳۱۴)	(۳۶,۶۰۲,۰۶۴,۳۸۹)
هزینه های اداری و عمومی			
	۱۹,۲۸۵,۵۷۰,۸۲۵	۱۲,۲۲۶,۹۱۵,۱۸۵	۲۵,۶۷۹,۴۵۲,۷۹۱
سود عملیاتی			
۲۷	(۱,۶۳۵,۹۱۸,۱۸۰)	۰	(۴,۵۱۸,۴۳۴,۷۸۶)
هزینه مالی			
۲۸	۲,۲۷۲,۵۸۵,۸۸۵	(۸۹۰,۲۶۱,۱۵۹)	۵,۲۶۲,۴۹۲,۲۳۴
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی			
	۶۳۶,۶۶۷,۷۰۵	(۸۹۰,۲۶۱,۱۵۹)	۷۴۴,۰۵۷,۴۴۸
	۱۹,۹۲۲,۲۳۸,۵۳۰	۱۱,۳۳۶,۶۵۴,۰۲۶	۲۶,۴۲۳,۵۱۰,۲۳۹
سود قبل از مالیات			
۱۷	(۴,۱۸۹,۰۸۱,۹۵۷)	(۲,۳۲۴,۰۶۶,۴۲۹)	(۵,۳۰۳,۲۹۷,۶۴۷)
مالیات			
	۱۵,۷۳۳,۱۵۶,۵۷۳	۹,۰۱۲,۵۸۷,۵۹۷	۲۱,۱۲۰,۲۱۲,۵۹۲
سود خالص			
	(۴۲,۱۲۷,۴۹۲)	(۱۲,۰۶۳,۰۲۲)	(۳۴,۰۵۴,۲۱۱)
سهم اقلیت از سود خالص			
سود پایه:			
۷۶		۴۷	۹۹
سود پایه عملیاتی هر سهم			
۲		(۲)	۶
سود پایه غیر عملیاتی هر سهم			
۷۸		۴۵	۱۰۵
سود پایه هر سهم			

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱۵,۷۳۳,۱۵۶,۵۷۳	۹,۰۱۲,۵۸۷,۵۹۷	۲۱,۱۲۰,۲۱۲,۵۹۲
سود انباشته در ابتدای دوره / سال	۲۲,۸۶۲,۳۵۱,۱۴۸	۴,۰۰۹,۱۹۴,۵۱۲	۴,۰۰۹,۱۹۴,۵۱۲
تخصیص سود:	۳۸,۵۹۵,۵۰۷,۷۲۱	۱۳,۰۲۱,۷۸۲,۱۰۹	۲۵,۱۲۹,۴۰۷,۱۰۴
اندوخته قانونی	۰	۰	(۱,۰۶۷,۰۵۵,۹۵۶)
سود سهام مصوب	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود تخصیص یافته طی دوره / سال	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۶۷,۰۵۵,۹۵۶)
سود انباشته در پایان دوره / سال	۲۸,۵۹۵,۵۰۷,۷۲۱	۱۱,۸۲۱,۷۸۲,۱۰۹	۲۲,۸۶۲,۳۵۱,۱۴۸
زیان انباشته سهم اقلیت	۳۴۹,۲۱۷,۱۳۷	۲۸۵,۰۹۸,۴۵۶	۳۰۷,۰۸۹,۶۴۶
سود انباشته سهم شرکت اصلی	۲۸,۹۴۴,۷۲۴,۸۵۸	۱۲,۱۰۶,۸۸۰,۵۶۵	۲۳,۱۶۹,۴۴۰,۷۹۴

از آنجاییکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک گزارش مالی میان دوره ای است.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال
فعالیت های عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۷,۳۶۲,۸۹۴,۱۶۴	۲۷,۷۴۶,۱۲۰,۷۸۵
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود سپرده بانکی	۱,۵۴۰,۰۵۱,۶۹۶	۳,۰۷۴,۲۰۵,۰۰۹
سود پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت	(۲,۱۵۸,۱۷۲,۰۰۱)	(۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی	(۷۵۰۷,۶۲۶)	(۲,۲۳۹,۳۷۸,۶۵۵)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۶۲۵,۶۲۷,۹۳۱)	(۱,۹۴۵,۱۷۳,۶۴۶)
مالیات پرداختی:		
مالیات پرداختی	.	(۳۴۲,۰۲۸,۱۹۷)
فعالیت های سرمایه گذاری:		
وجه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود	(۱,۴۲۵,۸۷۸,۰۶۷)	(۱,۱۴۸,۳۴۷,۰۰۰)
وجه دریافتی بابت واگذاری دارائیهای ثابت مشهود	۱,۰۰۹,۱۷۴,۳۱۲	۶,۸۶۲,۶۱۶,۶۱۰
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت	(۸,۹۰۷,۱۲۹,۲۳۳)	(۲۹,۰۰۱,۶۶۱,۵۴۴)
وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارائیها	.	(۵,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۹,۳۲۳,۸۴۲,۹۸۸)	(۲۳,۲۹۲,۲۹۱,۹۳۴)
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد	(۲,۵۸۶,۵۷۶,۷۵۵)	۲,۱۶۶,۶۲۷,۰۰۸
مانده وجه نقد در آغاز دوره / سال	۲۲,۴۲۲,۷۹۰,۸۰۷	۲۰,۱۲۲,۵۹۷,۲۰۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱۵,۲۴۹,۱۳۰	۱۲۷,۹۲۵,۵۵۵
مانده وجه نقد در پایان دوره / سال	۱۹,۹۵۱,۴۶۳,۱۸۲	۲۲,۴۲۲,۷۹۰,۸۰۷
مبادلات غیر نقد - انتقال نرم افزار ، ودایع و دارائیهای ثابت مشهود به شرکت وابسته	.	۲,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک گزارش مالی میان دوره ای است.



شرکت معدنی حمل و نقل نیروشمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

توازننامه در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال		بدهیهای جاری:	ریال	ریال		دارائیههای جاری:
۹۹,۵۴۹,۶۶۶,۴۹۳	۱۳۵,۴۶۰,۹۱۱,۹۶۸	۱۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۲۲,۴۱۸,۱۵۳,۷۱۵	۱۹,۴۷۰,۴۱۴,۹۱۸	۵	موجودی نقد
۱۳۵,۲۸۴,۷۷۲,۵۵۲	۱۳۸,۰۴۶,۸۲۳,۳۵۲	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۲۳۵,۰۷۹,۹۴۵,۶۶۴	۲۷۸,۴۲۴,۹۳۴,۶۶۱	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۴۹,۶۷۰,۱۳۶,۲۷۹	۵۹,۲۴۵,۳۱۲,۱۶۷	۱۶	پیش دریافتها	۸۵,۳۷۷,۸۷۸,۵۱۷	۹۹,۱۱۰,۴۴۳,۲۳۶	۷	سایر حسابهای دریافتی
۱,۹۵۸,۱۶۰,۷۲۷	۱۱,۹۵۰,۶۵۳,۱۰۱	۱۸	سود سهام پرداختی	۱,۸۱۰,۰۴۹,۰۰۳	۱,۴۹۹,۷۸۷,۷۹۴	۸	موجودی مواد و کالا
				۲۱,۸۲۹,۵۶۵,۶۶۱	۲۶,۲۲۶,۸۷۷,۲۳۲	۹	پیش پرداختها
۲۸۶,۴۶۲,۷۳۷,۰۵۱	۳۴۴,۷۰۲,۷۰۰,۵۸۸		جمع بدهیهای جاری	۲۶۶,۵۱۵,۵۹۲,۵۶۰	۴۲۴,۷۳۲,۴۵۷,۸۴۱		جمع دارائیههای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				دارائیههای غیر جاری:
۲۲,۸۹۵,۳۲۵,۶۲۲	۱۰,۳۴۵,۰۱۴,۸۸۹	۱۹	حسابهای پرداختی بلندمدت	۱۱۳,۷۴۵,۲۶۹,۹۷۸	۱۰۶,۰۸۲,۲۹۲,۱۶۲	۱۰	دارائیههای ثابت مشهود
۱۰,۷۱۷,۲۲۴,۱۹۵	۱۰,۶۰۲,۸۴۷,۰۸۵	۲۰	ذخیره موبایلی پایان خدمت کارکنان	۶۸,۰۶۱,۸۸۳,۵۲۷	۶۸,۰۶۱,۸۸۳,۵۲۷	۱۲	سرمایه گذارهای بلند مدت
۳۴,۶۱۲,۵۴۹,۸۱۷	۲۰,۹۴۷,۸۶۱,۹۷۴		جمع بدهیهای غیر جاری	۸۲,۵۶۵,۵۵۱	۸۲۷,۱۵۵,۵۵۱	۱۳	سایر دارائیهها
۳۲۱,۰۷۵,۲۸۶,۸۶۸	۳۶۵,۶۵۱,۵۶۲,۵۶۲		جمع بدهیها	۱۸۲,۶۴۲,۸۰۹,۰۵۶	۱۷۴,۹۷۱,۳۳۱,۲۴۰		جمع دارائیههای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه (۲۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)				
۳,۵۸۱,۱۳۳,۸۱۷	۳,۵۸۱,۱۳۳,۸۱۷	۲۲	اندرجته قانونی				
۲۴,۵۰۱,۹۹۰,۹۳۱	۳۰,۴۷۱,۱۰۲,۷۰۲		سود انباشته				
۲۲۸,۰۸۳,۱۱۴,۷۴۸	۲۳۴,۰۵۲,۲۲۶,۵۱۹		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۴۹,۱۵۸,۴۰۱,۶۱۶	۵۹۹,۷۰۲,۷۸۹,۰۸۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۵۴۹,۱۵۸,۴۰۱,۶۱۶	۵۹۹,۷۰۲,۷۸۹,۰۸۱		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک گزارش مالی میان دوره ای است.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۲۴	ریال	ریال
	۲۵۶,۴۱۶,۸۳۷,۵۳۱	۱۷۶,۸۲۶,۵۳۴,۸۷۵	۴۱۳,۱۰۸,۳۸۴,۹۰۶
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۲۵	(۲۱۱,۰۰۲,۴۳۲,۴۲۰)	(۳۵۰,۸۲۶,۸۶۷,۷۲۶)
سود ناخالص		۴۵,۴۱۴,۴۰۵,۱۱۱	۶۲,۲۸۱,۵۱۷,۱۸۰
هزینه های اداری و عمومی	۲۶	(۲۵,۹۱۸,۱۹۶,۸۲۸)	(۳۶,۴۳۱,۷۹۳,۳۳۳)
سود عملیاتی		۱۹,۴۹۶,۲۰۸,۲۸۳	۲۵,۸۴۹,۷۲۳,۸۴۷
هزینه های مالی	۲۷	(۱,۶۳۵,۹۱۸,۱۸۰)	(۴,۵۱۸,۴۳۴,۷۸۶)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸	۲,۲۹۷,۹۰۳,۶۲۵	۵,۳۱۳,۱۲۷,۷۱۴
		۶۶۱,۹۸۵,۴۴۵	۷۹۴,۶۹۲,۹۲۸
سود قبل از مالیات		۲۰,۱۵۸,۱۹۳,۷۲۸	۲۶,۶۴۴,۴۱۶,۷۷۵
مالیات	۱۷	(۴,۱۸۹,۰۸۱,۹۵۷)	(۵,۳۰۳,۲۹۷,۶۴۷)
سود خالص		۱۵,۹۶۹,۱۱۱,۷۷۱	۲۱,۳۴۱,۱۱۹,۱۲۸

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱۵,۹۶۹,۱۱۱,۷۷۱	۹,۰۹۸,۲۲۰,۴۴۶	۲۱,۳۴۱,۱۱۹,۱۲۸
سود انباشته در ابتدای دوره/ سال	۲۴,۵۰۱,۹۹۰,۹۳۱	۵,۴۲۷,۹۲۷,۷۵۹	۵,۴۲۷,۹۲۷,۷۵۹
سود قابل تخصیص	۴۰,۴۷۱,۱۰۲,۷۰۲	۱۴,۵۲۶,۱۴۸,۲۰۵	۲۶,۷۶۹,۰۴۶,۸۸۷
تخصیص سود:			
سود سهام مصوب	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
اندوخته قانونی	۰	۰	(۱,۰۶۷,۰۵۵,۹۵۶)
جمع	(۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۲۶۷,۰۵۵,۹۵۶)
سود انباشته در پایان دوره/ سال	۳۰,۴۷۱,۱۰۲,۷۰۲	۱۳,۳۲۶,۱۴۸,۲۰۵	۲۴,۵۰۱,۹۹۰,۹۳۱

از آنجاییکه اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره است . صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک گزارش مالی میان دوره ای است .



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
فعالیت های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۰	۹,۲۰۸,۴۲۹,۴۵۸	۲۹,۳۴۸,۰۵۱,۹۴۵
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود سپرده بانکی	۲۸	۱,۵۴۰,۰۵۱,۶۹۶	۲,۰۷۴,۲۰۵,۰۰۹
سود پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت		(۲,۱۵۸,۱۷۲,۰۰۱)	(۲,۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی		(۷,۵۰۷,۶۲۶)	(۲,۲۳۹,۳۷۸,۶۵۵)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		(۶۳۵,۶۲۷,۹۳۱)	(۱,۹۴۵,۱۷۳,۶۴۶)
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی		.	(۳۴۲,۰۲۸,۱۹۷)
فعالیت های سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	۱۰	(۱,۴۲۵,۸۷۸,۰۶۷)	(۱,۱۴۸,۳۴۷,۰۰۰)
وجوه دریافتی بابت واگذاری داراییهای ثابت مشهود		۱,۰۰۹,۱۷۴,۳۱۲	۶,۸۶۲,۶۱۶,۶۱۰
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلندمدت		(۸,۹۰۷,۱۳۹,۲۳۳)	(۲۹,۰۰۱,۶۶۱,۵۴۴)
قرض الحسنه پرداختی به شرکت امتدادزنجیره پایدار		(۲,۳۲۱,۹۴۶,۴۶۶)	(۱,۶۰۰,۹۲۷,۲۱۰)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها		.	(۵,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		(۱۱,۶۴۵,۷۸۹,۴۵۴)	(۲۴,۸۹۳,۲۱۹,۱۴۴)
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد		(۳,۰۶۲,۹۸۷,۹۲۷)	۲,۱۶۷,۶۳۰,۹۵۸
مانده وجه نقد در آغاز دوره / سال		۲۲,۴۱۸,۱۵۳,۷۱۵	۲۰,۱۲۲,۵۹۷,۲۰۲
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۱۱۵,۲۴۹,۱۳۰	۱۲۷,۹۲۵,۵۵۵
مانده وجه نقد در پایان دوره / سال		۱۹,۴۷۰,۴۱۴,۹۱۸	۲۲,۴۱۸,۱۵۳,۷۱۵
مبادلات غیر نقد - انتقال نرم افزار ، ودایع و داراییهای ثابت مشهود به شرکت وابسته		.	۲,۱۴۸,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک گزارش مالی میان دوره ای است.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱-۱- تاریخچه فعالیت

شرکت حمل و نقل جاده ای داخلی بازرگانی پتروشیمی (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۸۹۳۴۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۷۱/۴/۲۵ فعالیت خود را شروع نموده است. بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۱۰/۱۲ نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردیده است. ضمناً به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۳/۲۱ نام شرکت به شرکت حمل و نقل پتروشیمی تغییر یافته است. همچنین در تاریخ ۱۳۸۲/۵/۶ در فهرست سازمان بورس، (تالار فرعی) درج و سهام شرکت از تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۷ معامله گردیده است. مضافاً براساس صورتجلسه مورخ ۱۳۹۰/۶/۲۰ مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام، اساسنامه جدید شرکت مشتمل بر ۵۶ ماده و ۱۱ تبصره مطابق با نمونه ارائه شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به تصویب رسید. همچنین طبق روزنامه رسمی شماره ۱۹۹۵۶ مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۱۷ نام شرکت به مهندسی حمل و نقل پتروشیمی تغییر یافته است. در حال حاضر شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت بازرگانی پتروشیمی می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان سعادت آباد، بلوار دریا، پلاک ۳۲ واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت اصلی، انجام امور عملیات حمل و نقل زمینی داخلی و کلیه امور انبارداری و گمرکی مربوط به آنان از قبیل ترخیص، بارگیری و تخلیه مربوط به محصولات متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت‌های فرعی و وابسته از مبادی ورودی به مجتمعها، کارخانجات، پروژه ها، انبارهای شرکت و یا از واحد تولید به نقاط مصرف و جابجائی های داخلی براساس اعلام نیاز واحدها و یا برنامه ریزی های انجام شده در سطح کلیه نقاط کشور و مشارکت در سایر فعالیتهای مرتبط اقتصادی و موضوع فعالیت شرکت فرعی حمل و نقل بین المللی کالا و خدمات مربوطه می باشد. فعالیت شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش عبارت است از حمل محصولات عملیات کانتینری عسلویه، نگهداری و ترخیص کالا و عملیات بسته بندی است و همچنین فعالیت شرکت فرعی امتداد زنجیره پایدار در طی دوره موردگزارش مربوط به ارائه خدمات ترانزیت و ترخیص و خدمات حمل است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان رسمی و کارکنان قراردادی بشرح زیر بوده است:

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر
۱۶	۱۸	۱۵	۱۶	۱۸	۱۵
۳۷۲	۳۶۲	۳۷۸	۳۷۲	۳۶۲	۳۷۹
۳۸۸	۳۸۰	۳۹۳	۳۸۸	۳۸۰	۳۹۴

کارکنان رسمی
کارکنان قراردادی

کاهش کارکنان رسمی، ناشی از بازنشستگی ۳ نفر از کارکنان می باشد.
افزایش کارکنان قراردادی ناشی از ورود ۶ نفر پرسنل جدید می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- مبنای تلفیق

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی، حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام) و شرکت فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها بطور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس می گردد.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا شامل قطعات و لوازم یدکی و اقلام عمومی می باشد که به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزیابی میگردد. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودیها شناسائی میشود. بهای تمام شده کلیه موجودیها به روش اولین صادره از اولین وارده (FIFO) تعیین و محاسبه میگردد.

۴-۲- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

اندازه گیری و شناخت:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سایر سرمایه گذاریها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها

نحوه شناخت در آمد:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۳-۴- داراییهای ثابت مشهود

۳-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام میشود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۴-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی آنها و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ وزارت امور اقتصادی و دارائی و دستورالعمل شرکت ملی صنایع پتروشیمی که به تأیید وزارت امور اقتصادی و دارائی رسیده محاسبه می گردد.

نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۰ و ۷ درصد نزولی
وسائط نقلیه سبک	۲۵ درصد نزولی
کشنده و کفی	۳۰ و ۳۵ درصد نزولی
تانکر و مخازن	۳۰ و ۳۵ درصد نزولی
اثاثیه و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ ساله خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است .

۴-۴- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده پس از کسر استهلاك انباشته و کاهش ارزش انباشته در حسابها شناسایی می شود . نرم افزارها براساس نرخ و روش ۳ ساله خط مستقیم مستهلک می شوند .

۴-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی بعنوان هزینه دوره شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " داراییهای واجد شرایط " است .

۴-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر میشود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۷-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

الف - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان رسمی بر اساس نامه شماره ۶/۴۵۸-۱ ص پ مورخ ۱۳۸۲/۱/۳۱ مدیر مالی شرکت ملی صنایع پتروشیمی برای هر یک از کارکنان بر اساس یک ماه آخرین پایه حقوق، بعلاوه فوق العاده های ویژه و بدی آب و هوا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

ب - مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی بر اساس ماده ۲۴ قانون کار معادل یکماه حقوق به نسبت مدت کارکرد آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۸-۴- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود. علاوه بر این سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می شود.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی نقد

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۵-۱ موجودی نزد بانکها	۱۳,۵۷۰,۰۶۳,۲۴۰	۱۹,۵۹۶,۷۶۰,۹۱۴	۱۳,۳۶۶,۹۰۳,۲۷۸	۱۹,۵۹۳,۱۷۳,۸۲۲
۵-۲ تنخواه گردانها	۶,۳۱۹,۵۱۱,۶۹۹	۲,۷۳۱,۴۲۰,۹۹۱	۶,۰۴۲,۳۷۳,۳۹۷	۲,۷۳۱,۴۲۰,۹۹۱
اسناد در جریان وصول	.	۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۷,۵۰۰,۰۰۰
صندوق ریالی	۶۱,۱۳۸,۲۴۳	۸۲,۸۴۳,۹۰۲	۶۱,۱۳۸,۲۴۳	۸۲,۸۴۳,۹۰۲
اوراق بهادار	۷۵۰,۰۰۰	۴,۲۶۵,۰۰۰	.	۳,۲۱۵,۰۰۰
	۱۹,۹۵۱,۴۶۳,۱۸۲	۲۲,۴۲۲,۷۹۰,۸۰۷	۱۹,۴۷۰,۴۱۴,۹۱۸	۲۲,۴۱۸,۱۵۳,۷۱۵

۵-۱- موجودی نزد بانکهای گروه شامل مبلغ ۱۳,۴۰۱ میلیون ریال موجودی ریالی و مبلغ ۱۶۹ میلیون ریال بصورت ارز نزد بانک تجارت شعبه اکو می باشد.

۵-۲- تنخواه گردانهای شرکت اصلی مربوط به موجودی تنخواه نزد نمایندگان شرکت شامل بندرعباس و بندرامام به ترتیب بمبالغ ۳,۸۷۰ و ۱,۶۰۵ میلیون ریال و مبلغ ۵۶۷ میلیون ریال سایر نمایندگان شرکت در پایان دوره می باشد.

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
اسناد دریافتنی تجاری	۲,۴۶۷,۳۷۳,۳۵۰	۱,۶۶۵,۱۹۵,۰۰۱	۲,۴۶۷,۳۷۳,۳۵۰	۱,۶۶۵,۱۹۵,۰۰۱
۶-۱ شرکت گروه ملی صنایع پتروشیمی	۲۳۸,۷۷۲,۶۶۲,۹۲۲	۱۹۸,۵۴۷,۰۴۶,۹۵۰	۲۳۸,۳۵۲,۵۹۰,۰۰۲	۱۹۸,۵۴۷,۰۴۶,۹۵۰
۶-۲ سایر اشخاص و شرکتهای	۲۱,۳۲۹,۰۳۰,۱۷۸	۲۳,۹۴۴,۶۰۸,۷۴۷	۲۱,۳۲۶,۷۷۴,۶۰۱	۲۳,۹۴۴,۶۰۸,۷۴۷
۶-۳ شرکتهای گروه ملی نفت ایران	۱۶,۲۷۸,۱۹۶,۷۰۸	۱۰,۹۲۳,۰۹۴,۹۶۶	۱۶,۲۷۸,۱۹۶,۷۰۸	۱۰,۹۲۳,۰۹۴,۹۶۶
	۲۷۸,۸۴۷,۲۶۳,۱۵۸	۲۳۵,۰۷۹,۹۴۵,۶۶۴	۲۷۸,۴۲۴,۹۳۴,۶۶۱	۲۳۵,۰۷۹,۹۴۵,۶۶۴



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۶- طلب شرکت اصلی از شرکتهای گروه ملی صنایع پتروشیمی به شرح ذیل است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۸,۳۶۷,۸۲۷,۳۷۶	۵۳,۱۱۶,۴۲۷,۸۹۳	۱-۶- شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی- شرکت وابسته
۲۳,۰۵۱,۰۵۷,۱۲۳	۲۴,۲۹۸,۷۶۱,۰۶۸	۲-۶- شرکت پتروشیمی تندگویان
۶,۹۹۹,۰۸۴,۸۶۰	۲۰,۶۶۰,۴۰۵,۷۵۶	۳-۶- شرکت بازرگانی پتروشیمی - سهامدار عمده
۱۹,۷۴۲,۲۰۰,۴۸۷	۱۸,۸۵۲,۳۷۰,۳۰۵	۴-۶- شرکت پتروشیمی تبریز
۱۵,۳۶۴,۱۷۱,۴۵۵	۱۶,۳۰۰,۵۲۱,۴۴۰	۵-۶- شرکت پتروشیمی سازند
۱۰,۹۷۳,۷۳۲,۴۸۲	۱۰,۹۶۶,۱۴۱,۳۷۲	۶-۶- شرکت پتروشیمی شیراز
۹,۷۰۵,۰۸۲,۱۸۸	۹,۷۰۵,۰۸۲,۱۸۸	۷-۶- شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل
۵,۸۷۳,۹۵۹,۹۱۳	۸,۸۱۸,۰۱۵,۰۷۳	شرکت پتروشیمی مارون
۰	۸,۳۶۷,۵۱۰,۰۸۰	۸-۶- شرکت بازرگانی پتروشیمی سانگهای بین الملل
۴,۵۹۵,۳۶۹,۹۶۲	۵,۲۴۴,۹۵۸,۷۴۵	شرکت پتروشیمی لاله
۱,۴۲۱,۷۹۹,۱۹۶	۴,۶۷۲,۷۶۷,۹۴۸	شرکت پلی پروپیلن جم
۳,۱۵۳,۵۹۱,۳۷۵	۴,۳۹۹,۷۱۷,۳۹۵	شرکت پتروشیمی قاندهبیر
۲,۴۲۱,۵۶۳,۴۱۰	۳,۹۱۰,۳۰۸,۶۲۱	۹-۶- شرکت آبادانا پتروپازرگان - هم گروه
۸,۹۲۷,۲۰۸,۱۱۲	۳,۰۰۹,۰۶۱,۰۶۶	شرکت پتروشیمی رجال
۷۷۶,۴۷۳,۰۱۱	۲,۸۴۶,۷۸۲,۳۷۵	شرکت پتروشیمی خراسان
۵,۶۲۴,۵۷۳,۵۸۵	۲,۵۵۴,۹۴۱,۴۹۰	شرکت پتروشیمی ایلام
۱,۷۳۱,۸۶۹,۰۶۸	۲,۵۱۲,۷۷۰,۰۸۵	شرکت پتروشیمی ارومیه
۲,۵۱۶,۰۵۰,۴۵۹	۲,۲۴۹,۴۳۲,۸۷۴	شرکت پتروشیمی مهر
۲۸۵,۸۱۱,۲۹۸	۱,۷۷۸,۱۶۲,۳۷۴	شرکت پتروشیمی خوزستان
۱,۱۳۲,۳۲۸,۷۸۴	۱,۰۹۰,۲۸۹,۷۸۴	شرکت پتروشیمی جم
۰	۸۶۹,۹۳۴,۵۳۷	شرکت اسپک
۳۶۷,۶۳۰,۸۳۴	۴۶۳,۲۱۰,۰۰۴	شرکت پتروشیمی بیستون
۶۳۱,۰۹۹,۲۱۵	۴۳۴,۳۰۱,۸۹۷	شرکت پتروشیمی کارون
۶۷۹,۷۱۹,۵۴۵	۳۳۹,۷۱۹,۵۴۵	شرکت کالای پتروشیمی
۲۴۲,۹۲۱,۹۳۱	۲۴۲,۹۲۱,۹۳۱	شرکت پتروشیمی بزرویه
۲۴۰,۶۹۶,۷۷۲	۲۴۰,۶۹۶,۷۷۲	شرکت پتروشیمی امیرکبیر
۱۹۹,۳۵۶,۸۶۳	۱۹۹,۳۵۶,۸۶۳	شرکت پتروشیمی پارس
۱۹۴,۹۸۶,۹۶۲	۱۹۴,۹۸۶,۹۶۲	شرکت پتروشیمی اروند
۱۳۴,۱۹۷,۱۰۸	۱۴۵,۰۹۷,۱۰۸	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۹,۶۸۲,۶۱۸,۳۵۸	۰	شرکت پتروشیمی بندرامام
۳۳,۵۱۰,۰۶۵,۲۱۸	۲۹,۸۶۷,۹۳۶,۴۵۱	۱۰-۶- سایر مجتمع ها
۱۹۸,۵۴۷,۰۴۶,۹۵۰	۲۳۸,۳۵۲,۵۹۰,۰۰۲	

۱-۶-۱- طلب از شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی به مبلغ ۵۳,۱۱۶ میلیون ریال مربوط به صورت وضعیت های تایید شده شرکت بابت عملیات بهره برداری از ترمینال کانتینری بندر عسلویه طبق قرارداد فی مابین جمعا" به مبلغ ۴۱,۴۴۲ میلیون ریال ، و مابقی مربوط به حسن انجام کار مکسوره از صورتحسابها می باشد.

۲-۶-۱- طلب از شرکت پتروشیمی تندگویان مربوط به خدمات حمل ، انبارداری و عملیات گمرکی محمولات صادراتی و همچنین عملیات بسته بندی محصولات شرکت مزبور می باشد.

۳-۶-۱- بدهی شرکت بازرگانی پتروشیمی مربوط به کارمزد ترخیص صادرات و همچنین حمل پلی اتیلن از ایلام به بندرعباس می باشد.

۴-۶-۱- بدهی شرکت پتروشیمی تبریز بابت قرارداد حمل بنزن از بندرامام به آن مجتمع می باشد.

۵-۶-۱- طلب از شرکت پتروشیمی سازند عمدتاً ناشی از قراردادهای ترخیص محمولات و حمل نفتا ، بنزین و MEG می باشد.

۶-۶-۱- مانده حساب شرکت پتروشیمی شیراز عمدتاً مربوط به عملیات حمل و صادرات کود اوره و سایر محصولات آن مجتمع در سنوات قبل می باشد .



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

- ۶-۱-۷- طلب از شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل ناشی از قرارداد کارمزد نظارت بر حمل و ترخیص گاز مایع از مبادی ترکمنستان و همچنین اجاره تانکرهای گاز در سالهای قبل می باشد.
- ۶-۱-۸- طلب از شرکت بازرگانی پتروشیمی شانگهای بین الملل مربوط به انجام انبارداری و استافینگ محموله پلی اتیلن در بندر عباس جهت صادرات است.
- ۶-۱-۹- بدهی شرکت آبادانا پترو بازرگان مربوط به خدمات ارائه شده حمل، اجاره مخازن، ذخیره سازی نفتا و حمل قیر به بندر عباس می باشد.
- ۶-۱-۱۰- مانده بدهی سایر مجتمع ها عمدتاً مربوط به اسناد و بارنامه های واصل نشده رانندگان و پیمانکاران حمل و نقل بابت حمل کالا به مجتمع ها و همچنین درآمد انبارداری ترانزیت بنادر (بندرعباس و بندر امام خمینی) و کارمزد خدمات محصولات صادراتی مجتمع ها می باشد .
- ۶-۲- اقلام تشکیل دهنده مطالبات از سایر اشخاص و شرکتها در شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۷۴۶,۱۹۵,۴۶۵	۳,۱۹۸,۹۵۰,۶۱۹	۶-۲-۱ ملی صنایع مس ایران
۱,۴۴۶,۵۴۵	۱,۶۶۹,۵۱۵,۰۲۲	۶-۲-۲ آرتاپان
۸۰۵,۵۵۱,۹۳۳	۸۰۵,۵۵۱,۹۳۳	حمل و نقل کامیونداران مرودشت
۱,۳۲۴,۲۷۲,۶۳۵	۵۷۰,۹۵۰,۹۸۳	شرکت کرینات سدیم سمنان
۵۴۵,۳۶۵,۸۴۰	۵۶۳,۹۸۶,۸۶۲	تولیدی ساختمانی بانیار
۳۶۶,۴۵۲,۱۰۹	۵۱۱,۳۳۵,۹۹۹	مجتمع گازپارس جنوبی
۳۸۲,۳۶۳,۴۲۴	۳۸۲,۳۶۳,۴۲۴	حمل و نقل پیمان ثمین نور
۳۴۹,۹۸۱,۴۰۰	۳۴۹,۹۸۱,۴۰۰	امیر صدرنیا
۳۴۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۵۰۰,۰۰۰	شرکت حمل و نقل بین المللی جیسلیک
۳۲۰,۸۶۳,۲۶۳	۳۲۰,۸۶۳,۲۶۳	شیمیایی پارچین
۷۱۰,۰۷۸,۰۳۰	۳۰۳,۴۳۸,۴۴۰	بهان سار تولیدی و تجاری
۲۹۱,۵۸۲,۰۴۲	۲۹۱,۵۸۲,۰۴۲	شرکت صنایع شیمیایی ایران
۳۸۸,۷۹۹,۹۰۱	۲۷۹,۳۲۷,۷۷۹	شرکت صنایع شیمیایی کاوه سودا
۲۴۱,۷۵۱,۵۷۹	۲۰۴,۰۸۵,۳۲۶	صنایع شیمیایی طالقان
۲۰۱,۹۲۳,۲۶۰	۲۰۱,۹۲۳,۲۶۰	شرکت پلی استر یزد
۱۸۲,۴۳۶,۱۲۰	۱۸۲,۴۳۶,۱۲۰	کیوان پیوندی
۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کیمیائی صنعت شرق
۳۵۱,۱۱۲,۴۰۷	۱۰۵,۷۴۳,۰۷۲	شرکت گل و سم گرگان
۱۸۳,۸۵۴,۲۲۲	۱۱,۹۱۴,۰۳۲	صنعتی نویدزرتشیمی
۱۴۸,۴۰۰,۸۴۵	۶۰,۵۲۲,۲۵۰	شرکت کیافرین
۲۰۲,۰۱۸,۱۸۰	۳۸,۴۷۷,۰۵۳	صدر شیمی گستران یزد
۱۰,۲۸۷,۶۶۸	۱۰,۲۸۷,۶۶۸	حمل و نقل بین المللی شیب
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	صندوق توسعه صادرات فروارده های نفتی ایران
۸,۷۶۹,۳۷۱,۸۷۹	۱۰,۷۴۳,۰۳۸,۰۵۴	۶-۲-۳ سایر
۲۳,۹۴۴,۶۰۸,۷۴۷	۲۱,۳۲۶,۷۷۴,۶۰۱	

- ۶-۲-۱- طلب از شرکت ملی صنایع مس ایران مربوط به حسن انجام مکسوره از صورتحسابهای حمل مس از مجتمع سونگون به کرمان می باشد که پس از ارائه فاصحا حساب بیمه تسویه خواهد شد.

۶-۲-۲- طلب از شرکت آرتاپان مربوط به حمل متانول از پتروشیمی شیراز به آن شرکت می باشد.

۶-۲-۳- مانده بدهی سایر شرکتها مربوط به بارنامه های واصل نشده رانندگان و پیمانکاران حمل و نقل بابت حمل کالا می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۶ طلب از شرکتهای گروه ملی نفت ایران به شرح ذیل است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۹,۹۲۲,۴۶۲,۱۷۷	۱۵,۲۷۷,۵۶۳,۹۱۹	۳-۱-۶	شرکت بازرگانی گاز ایران
۷۰۱,۵۵۷,۷۴۹	۷۰۱,۵۵۷,۷۴۹	۳-۲-۶	پخش فرآورده های نفتی ایران
۱۵۵,۹۳۰,۹۷۷	۱۵۵,۹۳۰,۹۷۷		پالایشگاه اراک
۱۴۳,۱۴۴,۰۶۳	۱۴۳,۱۴۴,۰۶۳		سایر
۱۰,۹۲۳,۰۹۴,۹۶۶	۱۶,۲۷۸,۱۹۶,۷۰۸		

- ۳-۱-۶- مانده طلب از شرکت بازرگانی گاز ایران عمدتاً مربوط به کارمزد خدمات قرارداد صادراتی و همچنین هزینه های خدمات انبارداری و ترخیص گوگرد پالایشگاه خانگیران به بندرعباس طبق قرارداد منعقد می باشد .
- ۳-۲-۶- بدهی شرکت پخش فرآورده های نفتی ایران به مبلغ ۷۰۲ میلیون ریال عمدتاً مربوط به اجاره تانکر در سنوات گذشته می باشد .



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سایر حسابهای اسناد دریافتی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
سپرده های موقت	۷۷,۴۵۰,۲۵۲,۳۲۵	۶۹,۲۷۲,۰۴۱,۳۸۶	۷۷,۱۹۲,۸۳۵,۰۷۵	۶۹,۰۲۲,۰۴۱,۳۸۶
کارکنان (وام و مساعده)	۶,۱۶۶,۲۲۴,۸۵۶	۶,۹۸۹,۳۴۹,۳۶۴	۶,۱۶۶,۲۲۴,۸۵۶	۶,۹۸۹,۳۴۹,۳۶۴
طلب از شرکتهای گروه-امتدادزنجیره پایدار	.	.	۳,۹۲۲,۸۷۳,۶۷۶	۱,۶۰۰,۹۲۷,۲۱۰
رانندگان	۴۳۳,۵۳۵,۲۱۱	۴۳۳,۵۳۵,۲۱۱	۴۳۳,۵۳۵,۲۱۱	۴۳۳,۵۳۵,۲۱۱
سایر	۱۱,۶۷۲,۲۱۵,۵۵۷	۹,۳۵۶,۶۶۵,۶۲۹	۱۱,۳۹۴,۹۷۴,۴۱۸	۹,۳۳۲,۰۲۵,۳۴۶
	۹۵,۷۲۲,۲۲۷,۹۴۹	۸۴,۰۵۱,۵۹۱,۵۹۰	۹۹,۱۱۰,۴۴۳,۲۳۶	۸۵,۳۷۷,۸۷۸,۵۱۷

۷-۱- سپرده های موقت به شرح زیر تفکیک می شود.

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۵ درصد سپرده بیمه موضوع ماده ۳۸ ق ۱۰	۵۳,۹۲۴,۲۷۲,۸۷۶	۴۶,۱۱۵,۵۹۱,۷۵۴	۵۳,۹۲۴,۲۷۲,۸۷۶	۴۶,۱۱۵,۵۹۱,۷۵۴
۳ درصد سپرده مالیات نزد کارفرمایان	۱۶,۳۹۲,۰۳۳,۳۸۳	۱۵,۹۱۲,۲۴۶,۳۹۱	۱۶,۳۸۴,۶۱۶,۱۳۳	۱۵,۹۱۲,۲۴۶,۳۹۱
سپرده شرکت در مناقصه و مزایده	۲,۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۴,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۳۸,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۷۴,۵۰۰,۰۰۰
سایر سپرده ها- ضمانتنامه های بانکی	۴,۷۹۵,۴۴۶,۰۶۶	۴,۶۶۹,۷۰۳,۲۴۱	۴,۵۴۵,۴۴۶,۰۶۶	۴,۴۱۹,۷۰۳,۲۴۱
	۷۷,۴۵۰,۲۵۲,۳۲۵	۶۹,۲۷۲,۰۴۱,۳۸۶	۷۷,۱۹۲,۸۳۵,۰۷۵	۶۹,۰۲۲,۰۴۱,۳۸۶

۷-۱-۱ سپرده مذکور مربوط به ۵ درصد حق بیمه مکسوره از صورتحسابهای شرکت توسط کارفرمایان براساس قراردادهای منعقد می باشد که پس از اخذ مغایر حساب و ارائه به کارفرمایان از سازمان تامین اجتماعی، وجوه مذکور به حساب شرکت مسترد خواهد گردید.

۷-۱-۲ مانده فوق مربوط به ۳ درصد مالیات مکسوره از صورت حسابهای شرکت توسط شرکتهای گروه پتروشیمی می باشد که پس از اخذ فیش مالیاتی و تأییدیه وزارت امور اقتصادی و دارایی از این حساب خارج و به حساب پیش پرداخت مالیاتی منظور می شود.

۷-۱-۳ مبلغ ۸۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت پتروشیمی ایلام و ۷۳۴ میلیون ریال مربوط به شیمیایی پارچین و ۴۰۰ میلیون ریال مربوط به پتروشیمی شازند و ۱۱۰ میلیون ریال مربوط به شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی و مابقی مربوط به سایر شرکتهای می باشد.

۷-۲ مانده بدهی کارکنان شامل مبلغ ۲,۹۸۳ میلیون ریال بابت وام اضطراری و مبلغ ۲,۱۸۳ میلیون ریال مانده بدهی رانندگان بابت وام تعمیرات می باشد که طبق دستورالعملهای مربوط به آنها پرداخت و طبق روال تسویه میگردد.

۷-۳ مانده طلب از شرکتهای گروه بابت مبالغ قرض داده شده به شرکت امتدادزنجیره پایدار می باشد.

۷-۴ مبلغ مذکور مربوط به مانده بیمه بدنه کشتنده تانکرهای واگذاری است. بدلیل اینکه اسناد مالکیت کشتنده تانکرها تا زمان انجام کامل تعهدات رانندگان مذکور بنام شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی می باشد، لذا این گروه ماشین آلات نیز از طرف شرکت بیمه گردیده است.

۷-۵ سایر اقلام دریافتی غیر تجاری شرکت اصلی بمبلغ ۱۱,۳۹۵ میلیون ریال شامل مطالبات از وزارت دارایی و امورات اقتصادی به مبلغ ۶,۳۶۸ میلیون ریال بابت قبوض تأیید شده توسط آن سازمان برای سال ۱۳۸۶ و ۱۳۹۰، مبلغ ۳,۰۰۰ میلیون ریال طلب از آقای حبیب آبکار و مابقی به مبلغ ۲,۵۵۹ میلیون ریال بابت طلب از سایر شرکتهای و اشخاص می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۸- موجودی مواد و کالا

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۸۱۰,۰۴۹,۰۰۳	۱,۴۹۹,۷۸۷,۷۹۴	۱,۸۱۰,۰۴۹,۰۰۳	۱,۴۹۹,۷۸۷,۷۹۴
۱,۸۱۰,۰۴۹,۰۰۳	۱,۴۹۹,۷۸۷,۷۹۴	۱,۸۱۰,۰۴۹,۰۰۳	۱,۴۹۹,۷۸۷,۷۹۴

موجودی قطعات و لوازم یدکی

موجودی کالا در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه، انفجار، آتش‌فشان و زلزله تا مبلغ یک میلیارد ریال تحت پوشش بیمه ای قرار داشته است.

۹- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵۹,۴۷۵,۱۵۶,۷۷۵	۵۹,۱۸۴,۳۸۱,۴۰۸	۵۹,۴۷۵,۱۵۶,۷۷۵	۵۹,۱۸۴,۳۸۱,۴۰۸	۹-۱ پیش پرداخت مالیات
۱,۶۵۴,۶۱۰,۶۸۸	۶,۱۰۴,۷۸۴,۴۲۷	۱,۶۵۴,۶۱۰,۶۸۸	۶,۱۰۴,۷۸۴,۴۲۷	۹-۲ پیش پرداخت خدمات به مجتمعا
۹۰۰,۸۶۳,۵۳۷	۱,۸۰۸,۵۵۹,۴۶۷	۹۰۰,۸۶۳,۵۳۷	۱,۸۰۸,۵۵۹,۴۶۷	۹-۳ پیش پرداخت هزینه ها
۱,۷۱۰,۵۱۳,۱۹۱	۷۲,۸۰۰,۷۰۶	۱,۷۱۰,۵۱۳,۱۹۱	۱,۱۶۲,۵۹۵,۹۵۴	سایر
۶۳,۷۴۱,۱۴۳,۱۹۱	۶۷,۱۷۰,۵۲۶,۰۰۸	۶۳,۷۴۱,۱۴۳,۱۹۱	۶۸,۲۶۰,۳۲۱,۲۵۶	جمع
(۴۱,۹۱۱,۵۷۷,۵۳۰)	(۴۰,۹۴۳,۶۴۸,۷۷۶)	(۴۱,۹۱۱,۵۷۷,۵۳۰)	(۴۰,۹۴۳,۶۴۸,۷۷۶)	کسر می شود:
۲۱,۸۲۹,۵۶۵,۶۶۱	۲۶,۲۲۶,۸۷۷,۲۳۲	۲۱,۸۲۹,۵۶۵,۶۶۱	۲۷,۳۱۶,۶۷۲,۴۸۰	۱۷ تهاثر با ذخیره مالیات عملکرد

۹-۱- پیش پرداخت مالیات شرکت اصلی به مبلغ ۵۹,۱۸۴,۳۸۱,۴۰۸ ریال بابت مالیات تکلیفی موضوع ماده ۱۰۴ قانون مالیاتهای مستقیم با نرخ ۵ و ۳ درصد مربوط به عملکرد سالهای ۱۳۸۴ تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ می باشد. مبلغ فوق در هنگام صدور برگ قطعی مالیات به عنوان پرداختی شرکت محسوب میگردد.

۹-۲- مانده پیش پرداخت خدمات به مجتمع ها عمدتاً مربوط به مخارج انجام شده بابت عملیات تخلیه و بارگیری و حمل و نقل و ترخیص محصولات صادراتی و وارداتی مجتمع های پتروشیمی می باشد که طی سال جاری به حساب مربوطه منظور و عمدتاً مورد تسویه قرار خواهد گرفت.

۹-۳- مانده پیش پرداخت هزینه ها مربوط به شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل گردیده است.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۵۹,۹۳۸,۷۵۲	۱,۷۶۳,۸۱۹,۴۶۸	پیش پرداخت بیمه وسائط نقلیه سنگین (بیمه ایران)
۷۳,۵۲۳,۷۰۶	۰	پیش پرداخت اجاره سازمان پایانه های حمل و نقل
۶۷,۴۰۱,۰۷۹	۴۴,۷۳۹,۹۹۹	پیش پرداخت هزینه های جاری
۹۰۰,۸۶۳,۵۳۷	۱,۸۰۸,۵۵۹,۴۶۷	



۱۰- داده‌های ثابت مشهود

ارژش دفتري - ريال

[illegible]

شرکت معدنی، حمل و نقل، نیروی انسانی (مسکن، علم)
 یادداشت‌های توضیحی، گزارش مالی، مالی، دوره‌ای
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰-۲ جدول مالی تمام شده و تسهیلات انباشته دارایی‌های ثابت مشهود شرکت اصلی بشرح زیر است:

شرح اقلام	ارزش دفتری - ریال				ارزش انباشته - ریال				ارزش تمام شده - ریال			
	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	استهلاک دوره	استهلاک دوره	استهلاک دوره	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در
زمین	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱	۱۳۹۲/۰۶/۲۱
ساختمان	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰	۳۳۸۹۹,۷۲۳,۶۹۰
کشنده و کفی	۲۱,۳۱۲,۵۷۰,۳۲۹	۱۶,۳۵۸,۶۱۸,۵۵۶	۱۶,۳۵۸,۶۱۸,۵۵۶	۱۶,۳۵۸,۶۱۸,۵۵۶	۱۶,۳۵۸,۶۱۸,۵۵۶	۱۶,۳۵۸,۶۱۸,۵۵۶	۱۶,۳۵۸,۶۱۸,۵۵۶	۱۶,۳۵۸,۶۱۸,۵۵۶	۱۶,۳۵۸,۶۱۸,۵۵۶	۱۶,۳۵۸,۶۱۸,۵۵۶	۱۶,۳۵۸,۶۱۸,۵۵۶	۱۶,۳۵۸,۶۱۸,۵۵۶
تکسرها و محازان	۱۰۵,۱۲۴,۷۵۸,۲۳۷	۲۳,۶۸۱,۵۲۷,۰۹۸	۲۳,۶۸۱,۵۲۷,۰۹۸	۲۳,۶۸۱,۵۲۷,۰۹۸	۲۳,۶۸۱,۵۲۷,۰۹۸	۲۳,۶۸۱,۵۲۷,۰۹۸	۲۳,۶۸۱,۵۲۷,۰۹۸	۲۳,۶۸۱,۵۲۷,۰۹۸	۲۳,۶۸۱,۵۲۷,۰۹۸	۲۳,۶۸۱,۵۲۷,۰۹۸	۲۳,۶۸۱,۵۲۷,۰۹۸	۲۳,۶۸۱,۵۲۷,۰۹۸
وسایط نقلیه سبک	۴۸,۳۸۰,۵۲۵,۹۲۷	۶,۳۴۸,۷۹۱,۷۶۴	۶,۳۴۸,۷۹۱,۷۶۴	۶,۳۴۸,۷۹۱,۷۶۴	۶,۳۴۸,۷۹۱,۷۶۴	۶,۳۴۸,۷۹۱,۷۶۴	۶,۳۴۸,۷۹۱,۷۶۴	۶,۳۴۸,۷۹۱,۷۶۴	۶,۳۴۸,۷۹۱,۷۶۴	۶,۳۴۸,۷۹۱,۷۶۴	۶,۳۴۸,۷۹۱,۷۶۴	۶,۳۴۸,۷۹۱,۷۶۴
اثاثیه و منسوبات	۱۴,۳۳۱,۹۲۹,۵۵۵	۶,۸۰۱,۳۴۱,۶۲۸	۶,۸۰۱,۳۴۱,۶۲۸	۶,۸۰۱,۳۴۱,۶۲۸	۶,۸۰۱,۳۴۱,۶۲۸	۶,۸۰۱,۳۴۱,۶۲۸	۶,۸۰۱,۳۴۱,۶۲۸	۶,۸۰۱,۳۴۱,۶۲۸	۶,۸۰۱,۳۴۱,۶۲۸	۶,۸۰۱,۳۴۱,۶۲۸	۶,۸۰۱,۳۴۱,۶۲۸	۶,۸۰۱,۳۴۱,۶۲۸
جمع	۶,۹۸۹,۲۸۱,۰۴۱	۳,۸۶۹,۱۲۸,۶۰۷	۳,۸۶۹,۱۲۸,۶۰۷	۳,۸۶۹,۱۲۸,۶۰۷	۳,۸۶۹,۱۲۸,۶۰۷	۳,۸۶۹,۱۲۸,۶۰۷	۳,۸۶۹,۱۲۸,۶۰۷	۳,۸۶۹,۱۲۸,۶۰۷	۳,۸۶۹,۱۲۸,۶۰۷	۳,۸۶۹,۱۲۸,۶۰۷	۳,۸۶۹,۱۲۸,۶۰۷	۳,۸۶۹,۱۲۸,۶۰۷
پیش پرداخت سرمایه ای	۱۴,۳۳۱,۹۲۹,۵۵۵	۱۵,۱۲۳,۲۶۰,۸۱۹	۱۵,۱۲۳,۲۶۰,۸۱۹	۱۵,۱۲۳,۲۶۰,۸۱۹	۱۵,۱۲۳,۲۶۰,۸۱۹	۱۵,۱۲۳,۲۶۰,۸۱۹	۱۵,۱۲۳,۲۶۰,۸۱۹	۱۵,۱۲۳,۲۶۰,۸۱۹	۱۵,۱۲۳,۲۶۰,۸۱۹	۱۵,۱۲۳,۲۶۰,۸۱۹	۱۵,۱۲۳,۲۶۰,۸۱۹	۱۵,۱۲۳,۲۶۰,۸۱۹
جمع	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۲۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳
پیش پرداخت سرمایه ای	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳	۱۳۸,۴۵۸,۷۶۰,۱۹۳

۱۰-۲-۱ دارایی‌های ثابت مشهود شرکت اصلی به استثناء وسایط نقلیه (کشنده ها، تکسرها و محازان و وسایط نقلیه سبک که جداگانه بیمه است) شامل ساختمان و اثاثیه و منسوبات در مقابل خطرات ناشی از حریق، صاعقه، انفجار، آلودگی، سیل و زلزله تا مبلغ ۶۷۵۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

۱۰-۲-۲ ۱-۰-۲ مبلغ ۱۲ میلیون ریال کاهش کشنده و کفی، ناشی از فروش یک دستگاه کشنده اسکالیا می باشد.
 ۱۰-۲-۳ ۱-۰-۲ افزایش حساب اثاثیه و منسوبات مربوط به خرید لوازم اداری مورد نیاز دفتر مرکزی و دفاتر نمایندگی شرکت در شهرستانها می باشد.
 ۱۰-۲-۴ ۱-۰-۲ مبلغ ۱۵۱۲۳ میلیون ریال پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به هزینه های انجام شده بابت احداث ساختمان اداری و تکمیل پایتاق در شهرستان ماسهر ببلغ ۱۲-۱۳ میلیون ریال و امداد تربیتال عسلویه ببلغ ۲۱۱۰ میلیون ریال می باشد. توضیح اینکه صورت وضعیت پروژه های مذکور تکمیل شده، لیکن قطعی آن تاکنون صادر نشده و ساختمان مذکور همچنان بهای شرکت تکریدیه است.



شرکت مهندسی حمل و نقل و ترابری (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۱- سرقتی

	گروه	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
	ریال	ریال
سرقتی تحصیل شده (شرکت امتداد زنجیره پایدار)	۸۵۰,۴۴۳,۹۲۵	۷۹۹,۸۰۸,۴۴۵
استهلاک دوره	(۵۰,۶۳۵,۴۸۰)	(۲۵,۳۱۷,۷۴۰)
مبلغ دفتری سرقتی	۷۹۹,۸۰۸,۴۴۵	۷۷۴,۴۹۰,۷۰۵

۱۲- سرمایه گذاری بلند مدت

	شرکت اصلی		گروه		یادداشت
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
سرمایه گذاری در سهام شرکتها	۶۳,۲۰۱,۸۸۳,۵۲۷	۶۳,۲۰۱,۸۸۳,۵۲۷	۶۳,۲۴۱,۸۸۳,۵۲۷	۶۳,۲۴۱,۸۸۳,۵۲۷	۱۲-۱
سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲-۲
	۶۸,۰۶۱,۸۸۳,۵۲۷	۶۸,۰۶۱,۸۸۳,۵۲۷	۶۷,۱۰۱,۸۸۳,۵۲۷	۶۷,۱۰۱,۸۸۳,۵۲۷	

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها اصلی به شرح زیر تفکیک می شود:

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				تعداد سهام	یادداشت
	خالص-ریال	بهای تمام شده-ریال	ارزش اسمی-ریال	درصد سرمایه گذاری		
پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۶۳,۱۹۶,۸۴۵,۲۴۸	۶۳,۱۹۶,۸۴۵,۲۴۸	۴۸۰,۰۰۰	۱۶	۴۸	۱۲-۱-۱
امتداد زنجیره پایدار	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	۸۰	۱۲-۱-۲
خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس (۲۵٪ درصد)	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۳۴,۳۰۰,۰۰۰	۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹	۹۸	۱۲-۱-۳
شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی	۹,۹۸۸,۲۷۹	۹,۹۸۸,۲۷۹	۹,۹۸۸,۲۷۹	۰	۱,۰۰۰	۱۲-۱-۴
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	
	۶۳,۲۰۱,۸۸۳,۵۲۷	۶۳,۲۰۱,۸۸۳,۵۲۷	۲۶۹,۴۶۸,۲۷۹			

۱۲-۱-۱- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی از طریق فراپرس صورت گرفته است، سرمایه شرکت مذکور ۳ میلیون ریال و موضوع شرکت ساخت، نصب، مدیریت و اداره مخازن دریایی ها و اسکله های صادراتی و وارداتی در داخل و خارج از کشور می باشد. خرید سهام شرکت مذکور بصورت اقساطی بوده که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۳۰ میلیون ریال دیگر از اقساط باقی مانده است. تعیین قیمت پایه سهام شرکت مذکور بر اساس گزارش کارشناسان رسمی دادگستری سازمان خصوصی سازی صورت گرفته است. در حال حاضر با توجه به داشتن یک عضو در هیئت مدیره آن شرکت، جزء شرکتهای وابسته تلقی می گردد.

۱۲-۱-۲- سرمایه شرکت امتداد زنجیره پایدار ۲۰۰ میلیون ریال و موضوع فعالیت شرکت حمل و نقل بین المللی کالا و خدمات می باشد.

۱۲-۱-۳- سرمایه شرکت خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس ۲۰۰ میلیون ریال که ۲۵٪ آن پرداخت شده و بابتی در تعهد است و موضوع فعالیت شرکت اجرای خدمات کشتیرانی و عملیات حمل و نقل دریایی و خدمات بندری می باشد.

۱۲-۱-۴- سرمایه شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی ۱۰۰ سهم انتقال یافته از طریق شرکت بازرگانی پتروشیمی طی اعلامیه صادره مربوطه می باشد.

۱۲-۲- حر تاریخ ۱۳۹۳/۱/۷ تعداد ۴۰ فقره اوراق سپرده سرمایه گذاری بلند مدت یک میلیون ریالی ۵ ساله از بانک اقتصاد نوین خریداری شده است. توضیح اینکه سپرده های مذکور جهت تضمین یک فقره ضمانت نامه حسن انجام تعهدات به نفع شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی بابت قرارداد بهره برداری و نگهداری از ترمینال کانتینری بندر عباس نزد بانک سپرده شده است.

۱۳- سایر دارائیه

	شرکت اصلی		گروه		یادداشت
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
واریج	۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳-۱
حق الاختیارها	۲۹۹,۵۷۲,۲۱۷	۲۹۹,۵۷۲,۲۱۷	۲۹۹,۵۷۲,۲۱۷	۲۹۹,۵۷۲,۲۱۷	۱۳-۲
نرم افزارها	۱۸۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۸۷,۸۵۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۸۰,۰۰۰	۱۹۴,۸۸۰,۰۰۰	
	۹۹۹,۴۲۲,۲۱۷	۹۹۹,۴۲۲,۲۱۷	۱,۰۰۶,۴۵۲,۲۱۷	۱,۰۰۶,۴۵۲,۲۱۷	
استهلاک	(۱۶۳,۷۶۶,۶۶۶)	(۱۷۲,۲۶۶,۶۶۶)	(۱۷۰,۷۴۹,۷۹۹)	(۱۷۹,۲۶۶,۶۶۶)	
	۸۳۵,۶۵۵,۵۵۱	۸۲۷,۱۵۵,۵۵۱	۸۳۵,۷۰۲,۴۱۸	۸۲۷,۱۵۵,۵۵۱	



شرکت مهندسی حمل و نقل، پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱۳- وادع پرداختی شرکت اصلی مربوط به ودیعه اجاره غرفه نمایندگی بندر امام، انبار سپهران تبریز، غرفه نمایندگی تهران، دفتر و غرفه نمایندگی اراک و دفتر اداره ترخیص ماهشهر و تبریز و عسلویه می باشد.

۲-۱۳- حق الامتیازهای شرکت اصلی بمبلغ ۲۹۹ میلیون ریال مربوط به حق الامتیازهای آب و برق پروژه های در دست اجرا در مناطق عملیاتی و خطوط تلفن منصوب در دفاتر شرکت و خطوط تلفن همراه در مناطق عملیاتی می باشد.

۱۴- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۴-۱ خدمات بندری دریایی ساحل گسترپارس- شرکت وابسته	۵۷,۴۷۵,۲۲۷,۸۲۸	۴۱,۰۶۲,۴۹۹,۹۱۳	۵۷,۴۷۵,۲۲۷,۸۲۸	۴۱,۰۶۲,۴۹۹,۹۱۳
۱۴-۲ وجوه پرداختی به نمایندگیها جهت پرداخت به رانندگان	۲۵,۱۰۳,۳۳۴,۴۱۱	۸,۷۴۸,۵۱۰,۵۶۰	۲۵,۱۰۳,۳۳۴,۴۱۱	۸,۷۴۸,۵۱۰,۵۶۰
۱۴-۳ سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۱۳,۹۸۱,۶۲۷,۰۷۱	۱۰,۱۰۲,۲۳۶,۳۵۲	۱۳,۹۸۱,۶۲۷,۰۷۱	۱۰,۱۰۲,۲۳۶,۳۵۲
۱۴-۴ کهن آرا صنعت	۵,۵۹۸,۱۹۲,۶۳۶	.	۵,۵۹۸,۱۹۲,۶۳۶	.
۱۴-۵ شرکت تابد واتر	۴,۹۹۵,۴۴۱,۱۴۶	۵,۰۲۲,۹۶۹,۵۲۶	۴,۹۹۵,۴۴۱,۱۴۶	۵,۰۲۲,۹۶۹,۵۲۶
۱۴-۶ پایانه ها و مخازن پتروشیمی - شرکت وابسته	۴,۰۹۵,۸۹۳,۷۸۴	۴,۰۲۳,۳۵۳,۷۸۴	۴,۰۹۵,۸۹۳,۷۸۴	۴,۰۲۳,۳۵۳,۷۸۴
۱۴-۷ ذخیره بارنامه و اسناد انبار واصل نشده	۳,۳۴۱,۰۷۶,۳۵۳	۱,۶۰۲,۶۵۴,۴۲۴	۳,۳۴۱,۰۷۶,۳۵۳	۱,۶۰۲,۶۵۴,۴۲۴
۱۴-۸ خدمات بندری و دریایی لنگرطلانی	۲,۶۸۵,۱۰۵,۳۳۴	۲,۶۸۵,۱۰۵,۳۳۴	۲,۶۸۵,۱۰۵,۳۳۴	۲,۶۸۵,۱۰۵,۳۳۴
۱۴-۹ شرکت کشتیرانی خط جنوب ایران	۲,۴۶۳,۴۲۱,۲۱۱	۲,۹۶۳,۴۲۱,۲۱۱	۲,۴۶۳,۴۲۱,۲۱۱	۲,۹۶۳,۴۲۱,۲۱۱
اسناد پرداختی ریالی	۱,۷۰۵,۳۹۸,۲۵۹	۱۱,۹۹۴,۷۵۶,۹۷۲	۱,۷۰۵,۳۹۸,۲۵۹	۱۱,۹۹۴,۷۵۶,۹۷۲
۱۴-۱۰ حساب رانندگان	۱,۱۴۵,۷۸۳,۶۱۲	۱,۳۱۵,۲۳۰,۵۶۶	۱,۱۴۵,۷۸۳,۶۱۲	۱,۳۱۵,۲۳۰,۵۶۶
شرکت غله و خدمات بازرگانی منطقه یک	۵۹۴,۶۱۵,۶۰۰	۱,۰۶۲,۷۱۹,۰۰۰	۵۹۴,۶۱۵,۶۰۰	۱,۰۶۲,۷۱۹,۰۰۰
سازمان منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر	۴۸۴,۲۵۰,۳۶۸	۴۷۶,۶۹۳,۶۸۱	۴۸۴,۲۵۰,۳۶۸	۴۷۶,۶۹۳,۶۸۱
شرکت خدمات پشتیبانی جهاد	۴۱۹,۵۸۳,۸۴۹	۴۱۹,۵۸۳,۸۴۹	۴۱۹,۵۸۳,۸۴۹	۴۱۹,۵۸۳,۸۴۹
مجمع بزرگ انبار حاوی	۲۱۲,۱۸۱,۳۶۳	۲۱۲,۱۸۱,۳۶۳	۲۱۲,۱۸۱,۳۶۳	۲۱۲,۱۸۱,۳۶۳
تیرداد سپهر	۱۲۲,۸۰۴,۰۸۳	۱۲۲,۸۰۴,۰۸۳	۱۲۲,۸۰۴,۰۸۳	۱۲۲,۸۰۴,۰۸۳
حمل و نقل فجر جهاد	۲۲,۲۷۶,۳۰۰	۲۲,۲۷۶,۳۰۰	۲۲,۲۷۶,۳۰۰	۲۲,۲۷۶,۳۰۰
سایر	۱۱,۰۱۴,۶۹۸,۷۶۰	۷,۷۱۲,۶۶۹,۵۷۵	۱۱,۰۱۴,۶۹۸,۷۶۰	۷,۷۱۲,۶۶۹,۵۷۵
	۱۳۵,۴۶۰,۹۱۱,۹۶۸	۹۹,۵۴۹,۶۶۶,۴۹۳	۱۳۵,۴۶۰,۹۱۱,۹۶۸	۹۹,۵۴۹,۶۶۶,۴۹۳

۱-۱۴- مطالبات شرکت خدمات بندری دریایی ساحل گسترپارس مربوط به عملیات کانتینری عسلویه می باشد.

۲-۱۴- مبلغ فوق بابت مطالبات رانندگان انفرادی و آزاد می باشد.

۳-۱۴- سپرده حسن انجام کار مربوط به پیمانکاران حمل و نقل شامل شرکت های کشتیرانی خط جنوب ایران به مبلغ ۱,۹۴۹ میلیون ریال، نیک آتی کار به مبلغ ۳۴۲ میلیون ریال، خدمات بندری دریایی ساحل گسترپارس بمبلغ ۸۸۷ میلیون ریال و مابقی مربوط به سایر شرکت ها می باشد.

۴-۱۴- مطالبات شرکت کهن آرا صنعت مربوط به انبارداری و اجاره انبار گوگرد می باشد.

۵-۱۴- مطالبات شرکت تابدواتر مربوط به قرارداد استافینگ کانتینرهای پتروشیمی اراک در سنوات گذشته می باشد.

۶-۱۴- مطالبات شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی بابت عملیات مخزن داری می باشد.

۷-۱۴- ذخیره هزینه بارنامه و اسناد واصل نشده مربوط به اسناد و بارنامه های واصل نشده از پیمانکاران حمل و نقل و رانندگان انفرادی می باشد.

۸-۱۴- مطالبات فوق بابت دریافت مقاصد حساب بلوکه گردیده است که تاکنون از طرف پیمانکاران ارائه نگردیده است.

۹-۱۴- طلب شرکت کشتیرانی خط جنوب ایران مربوط به قراردادهای خدمات انبارداری و حمل کانتینری محمولات صادراتی مجتمع های پتروشیمی در اسکله بندرامام و عسلویه می باشد.

۱۰-۱۴- مانده حساب جاری رانندگان مربوط به مطالبات رانندگان تک واحدی و انفرادی جذب شده از سوی نمایندگی های شرکت در شهرهای شیراز، تبریز، اراک، بندرامام و بوده که تا تاریخ این گزارش پرداخت و تسویه شده است.

۱۱-۱۴- مبلغ ۱۱۰۱۵ میلیون ریال شامل ۲,۳۹۲ میلیون ریال مبالغ واریزی نامشخص، ۸۴۰ میلیون ریال مطالبات گروه صنعتی یارز، ۱,۶۵۴ میلیون ریال مطالبات شرکت خدمات بندری آزما فلات

ایرانیان، ۱,۱۲۳ میلیون ریال مطالبات شرکت حد دریا، ۷۶۱ میلیون ریال مطالبات حمل و نقل فوق سنگین البرز بار هر مزگان و مابقی مربوط به سایر پیمانکاران می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱۵-۶- ذخیره هزینه های پرداختنی شرکت اصلی به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱-۱۵-۶ ذخیره بیمه ترمینال کانتینری و حمل و ترخیص ائبار	۱۰,۳۹۰,۶۷۳,۸۵۹	۱۰,۷۱۸,۸۸۷,۴۵۷
ذخیره بازخرید مرخصی وعیدی پرسنل	۰	۱,۲۹۹,۴۲۳,۹۵۰
سایر	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۶۳,۵۰۰,۰۰۰
	<u>۱۲,۶۹۰,۶۷۳,۸۵۹</u>	<u>۱۵,۵۸۰,۸۱۱,۴۰۷</u>

۱-۱۵-۶- مانده حساب مربوط به ذخیره بیمه ترمینال کانتینری بمبلغ ۲,۵۳۲ میلیون ریال و ذخیره صورت وضعیتهای مربوط به پروژه عملیات کانتینری شرکت خدمات بندری ساحل گستر پارس بمبلغ ۷,۸۵۹ میلیون ریال می باشد.

۲-۱۵-۶- مانده حساب سایر عمدتاً مربوط به تامین ذخیره بابت هزینه های اداری و عملیاتی می باشد.

۷-۱۵- مانده حساب سایر اشخاص شرکت مربوط به ۳۰٪ بیمه سهم کارمند و کارفرما-سازمان تامین اجتماعی پرسنل در شهریور ماه می باشد.

۸-۱۵- مبلغ ۲,۵۰۰ میلیون ریال مربوط به تنه سود سهام سهم دولت بابت عملکرد سال ۱۳۸۵ می باشد.

۹-۱۵- مانده حساب مذکور مربوط به مابه التفاوت مالیات بر ارزش افزوده دریافتی از خریداران خدمات شرکت و پرداختی به فروشندگان خدمات به شرکت بوده که طی دوره جاری در حال تسویه می باشد.

۱۰-۱۵- عمده بدهی مذکور مربوط به به مبلغ ۱,۵۷۰ میلیون ریال بدهی به اشخاص ثالث بابت تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه می باشد که در پایان دوره مدارک واصل گردیده است.

۱۶- پیش دریافتها

پیش دریافتها عمدتاً مربوط به مطالبات شرکتهای گروه ملی صنایع پتروشیمی شامل اقلام زیر می باشد.

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱-۱۶- شرکت بازرگانی پتروشیمی - سهامدار عمده	۴۰,۹۴۳,۵۲۷,۸۴۵	۴۱,۵۰۷,۸۸۱,۷۸۸	۴۰,۹۴۳,۵۲۷,۸۴۵	۴۱,۵۰۷,۸۸۱,۷۸۸
۲-۱۶- شرکت پتروشیمی خارک	۱۴,۴۶۳,۸۲۳,۴۱۵	۵,۷۸۱,۲۰۳,۲۴۵	۱۴,۴۶۳,۸۲۳,۴۱۵	۵,۷۸۱,۲۰۳,۲۴۵
پتروشیمی تبریز	۱,۳۴۸,۳۰۷,۵۰۸	۸۳۳,۹۸۷,۹۸۹	۱,۳۴۸,۳۰۷,۵۰۸	۸۳۳,۹۸۷,۹۸۹
پتروشیمی لاله	۳۰۶,۸۳۳,۰۸۸	۱,۲۰۳,۶۱۷,۶۰۶	۳۰۶,۸۳۳,۰۸۸	۱,۲۰۳,۶۱۷,۶۰۶
شرکت پتروشیمی مارون	۳۹,۰۸۳,۵۳۸	۳۹,۰۸۳,۵۳۸	۳۹,۰۸۳,۵۳۸	۳۹,۰۸۳,۵۳۸
پتروشیمی بندرامام	۱,۵۷۳,۶۸۳,۰۶۳	۹۸,۸۲۲,۱۸۹	۱,۵۷۳,۶۸۳,۰۶۳	۹۸,۸۲۲,۱۸۹
سایر	۶۷۰,۰۵۳,۷۱۰	۲۰۵,۵۳۹,۹۲۴	۶۷۰,۰۵۳,۷۱۰	۲۰۵,۵۳۹,۹۲۴
	<u>۵۹,۲۴۵,۳۱۲,۱۶۷</u>	<u>۴۹,۶۷۰,۱۳۶,۲۷۹</u>	<u>۵۹,۲۴۵,۳۱۲,۱۶۷</u>	<u>۴۹,۶۷۰,۱۳۶,۲۷۹</u>

۱-۱۶- مانده بدهی به بازرگانی مربوط به وجوه دریافتی است که با ارائه خدمات در دوره بعد تسویه خواهد شد.

۲-۱۶- مانده حساب فوق بابت مبالغ دریافتی جهت ارائه خدمات ترخیص کالاهای وارداتی و صادراتی می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل نیروشنی (سهامی عامه)
ماده انتهایی توضیحی گزارش مالی سال جاری دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

ریال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۱۲- ذخیره مالیات
 ۱۷-۱- مالیات گروه مربوط به شرکت اصلی است که در یادداشت توضیحی ۱۷-۲ می باشد.
 ۱۷-۲- مالیات عملکرد شرکت اصلی تا پایان سال ۱۳۸۴ قطعی و تسویه گردیده و خلاصه وضعیت مالیاتی برای سالهای بعد به شرح جدول زیر است:

ریال ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

مالیات		مالیات		مالیات		مالیات		مالیات	
نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	ماده ذخیره	ماده ذخیره	قطعی	تشخیص	ایزازی	درآمد مشمول مالیات	سود ایزازی	سال مالی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۸,۴۹۳,۶۶۸,۸۷۸	۸,۴۹۳,۶۶۸,۸۷۸	۸,۴۹۳,۶۶۸,۸۷۸	۹,۱۳۷,۴۰۹,۸۶۴	۷,۶۵۹,۶۳۲,۷۷۹	۳۶,۰۴۲,۸۱۲,۳۵۲	۳۶,۰۴۲,۸۱۲,۳۵۲	۱۳۸۵	۱۳۸۵
رسیدگی به دفاتر - قطعی	*	*	۶,۹۷۹,۵۹۸,۴۰۶	۶,۹۷۹,۵۹۸,۴۰۶	۵,۰۰۴,۲۸۱,۳۸۱	۲۲,۳۴۱,۳۵۰,۵۸۱	۲۲,۳۴۱,۳۵۰,۵۸۱	۱۳۸۶	۱۳۸۶
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۷,۶۷۴,۹۱۶,۷۹۹	۷,۶۷۴,۹۱۶,۷۹۹	۷,۶۷۴,۹۱۶,۷۹۹	۷,۶۷۴,۹۱۶,۷۹۹	۶,۶۴۲,۶۳۹,۳۳۳	۲۹,۵۳۱,۹۰۷,۶۹۸	۲۹,۵۳۱,۹۰۷,۶۹۸	۱۳۸۷	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۶,۸۲۷,۳۵۰,۷۸۲	۶,۸۲۷,۳۵۰,۷۸۲	۶,۸۲۷,۳۵۰,۷۸۲	۶,۸۲۷,۳۵۰,۷۸۲	۵,۴۹۶,۰۲۰,۴۹۷	۲۴,۴۳۶,۷۵۷,۷۶۵	۲۴,۴۳۶,۷۵۷,۷۶۵	۱۳۸۸	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۵,۸۲۰,۶۰۳,۵۰۰	۵,۸۲۰,۶۰۳,۵۰۰	۵,۸۲۰,۶۰۳,۵۰۰	۵,۸۲۰,۶۰۳,۵۰۰	۵,۰۶۷,۷۱۴,۱۶۲	۲۲,۵۳۲,۰۷۴,۰۵۲	۲۲,۵۳۲,۰۷۴,۰۵۲	۱۳۸۹	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر - قطعی	۵,۱۵۷,۰۱۰,۷۱۱	*	۵,۹۱۶,۸۰۲,۹۴۸	۶,۶۷۷,۲۶۶,۶۰۲	۴,۶۸۷,۲۱۷,۳۴۸	۲۰,۹۹۶,۳۸۳,۱۱۰	۲۰,۹۹۶,۳۸۳,۱۱۰	۱۳۹۰	۱۳۹۰
علی الراس	*	*	*	۱۶,۳۳۵,۱۵۱,۸۹۲	*	*	۵,۷۱۵,۷۸۱,۱۱۶	۱۳۹۱	۱۳۹۱
ارجاع به هیئت بند ۲ ماده ۹۷	۲,۶۳۴,۷۲۹,۳۱۳	۲,۶۳۴,۷۲۹,۳۱۳	*	*	۲,۶۳۴,۷۲۹,۳۱۳	۱۱,۷۰۹,۰۷۶,۹۱۵	۱۳,۸۲۷,۶۲۴,۵۰۰	۱۳۹۲	۱۳۹۲
رسیدگی نشده	۵,۳۰۳,۲۹۷,۶۴۷	۵,۳۰۳,۲۹۷,۶۴۷	*	*	۵,۳۰۳,۲۹۷,۶۴۷	۳۳,۵۷۰,۲۱۱,۷۶۶	۲۶,۶۴۴,۴۱۶,۷۷۵	۱۳۹۳	۱۳۹۳
	*	۴,۱۸۹,۰۸۱,۹۵۷	*	*	۴,۱۸۹,۰۸۱,۹۵۷	۱۸,۶۱۸,۱۴۲,۰۳۲	۲۰,۱۵۸,۱۹۲,۷۲۸	۹۴/۰۶/۳۱	۹۴/۰۶/۳۱
	۴۱,۹۱۱,۵۷۷,۵۳۰	۴۰,۹۴۳,۶۴۸,۷۷۶						جمع	جمع
	(۴۱,۹۱۱,۵۷۷,۵۳۰)	(۴۰,۹۴۳,۶۴۸,۷۷۶)						کسر می شود:	کسر می شود:
	*	*						پیش پرداخت مالیات عملکرد (یادداشت ۹)	پیش پرداخت مالیات عملکرد (یادداشت ۹)

- ۱- ۱۷-۲- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۴ طبق برگ مالیات قطعی صادره گردیده که با توجه به قروض مالیاتیهای پرداختی ارائه شده شرکت مبلغ ۳,۹۰۷ میلیون ریال پستکار گردیده است.
- ۲- ۱۷-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۸۷ با توجه به قبول برگ تشخیص از طرف شرکت قطعی و مراحل تسویه آن در حال پیگیری است.
- ۳- ۱۷-۲- مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ طبق برگ مالیات قطعی صادره گردیده که با توجه به قروض مالیاتیهای پرداختی ارائه شده شرکت مبلغ ۲,۶۳۴ میلیون ریال به حساب سازمان امور مالیاتی منظور گردیده است.
- ۴- ۱۷-۲- سود ایزازی بابت عملکرد سال ۱۳۹۱ بالغ بر ۵,۷۱۵ میلیون ریال بوده که با توجه به دریافت در آمد مشمول مالیاتی بوده است. با توجه به برگ تشخیص صادره شرکت نسبت به آن اعتراض گردیده ، لیکن نتیجه تاکنون مشخص نگردیده است.
- ۱۷-۳- جز خصوص مالیات عملکرد شرکت فروعی بابت سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ و دوره مورد گزارش، با توجه به زبان ایزازی ، ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام پرداختی

مانده حساب سود سهام پرداختی به تفکیک عملکرد هر سال به شرح زیر می باشد.

	شرکت اصلی		گروه		
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
سال ۱۳۸۲	۹۰,۷۳۵,۰۰۰	۹۰,۷۳۵,۰۰۰	۹۰,۷۳۵,۰۰۰	۹۰,۷۳۵,۰۰۰	
سال ۱۳۸۳	۳۷,۸۳۵,۰۰۱	۳۷,۸۳۴,۸۰۷	۳۷,۸۳۵,۰۰۱	۳۷,۸۳۴,۸۰۷	
سال ۱۳۸۴	۴۲,۰۹۸,۵۱۶	۴۲,۰۹۸,۱۱۶	۴۲,۰۹۸,۵۱۶	۴۲,۰۹۸,۱۱۶	
سال ۱۳۸۵	۵۶,۳۸۸,۷۱۸	۵۶,۳۸۸,۷۱۸	۵۶,۳۸۸,۷۱۸	۵۶,۳۸۸,۷۱۸	
سال ۱۳۸۶	۱۵,۴۳۸,۶۳۶	۱۵,۴۳۸,۶۳۶	۱۵,۴۳۸,۶۳۶	۱۵,۴۳۸,۶۳۶	
سال ۱۳۸۷	۲۹,۴۲۹,۷۰۴	۲۹,۴۲۹,۷۰۴	۲۹,۴۲۹,۷۰۴	۲۹,۴۲۹,۷۰۴	
سال ۱۳۸۸	۱,۳۷۴,۰۴۷,۶۶۹	۱,۳۷۴,۰۴۷,۶۶۹	۱,۳۷۴,۰۴۷,۶۶۹	۱,۳۷۴,۰۴۷,۶۶۹	
سال ۱۳۸۹	۷۵,۴۰۰,۶۳۰	۷۵,۴۰۰,۶۳۰	۷۵,۴۰۰,۶۳۰	۷۵,۴۰۰,۶۳۰	
سال ۱۳۹۰	۱۰۹,۱۴۶,۹۲۸	۱۰۷,۹۰۸,۹۰۳	۱۰۹,۱۴۶,۹۲۸	۱۰۷,۹۰۸,۹۰۳	
سال ۱۳۹۱	۳۷,۲۱۷,۳۷۵	۳۳,۰۱۵,۸۶۰	۳۷,۲۱۷,۳۷۵	۳۳,۰۱۵,۸۶۰	
سال ۱۳۹۲	۹۰,۴۲۲,۵۵۰	۸۸,۳۵۵,۰۵۸	۹۰,۴۲۲,۵۵۰	۸۸,۳۵۵,۰۵۸	
سال ۱۳۹۳	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
	۱,۹۵۸,۱۶۰,۷۲۷	۱۱,۹۵۰,۶۵۳,۱۰۱	۱,۹۵۸,۱۶۰,۷۲۷	۱۱,۹۵۰,۶۵۳,۱۰۱	

۱۸-۱- طبق صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۴/۴/۲۹ جهت تقسیم سود عملکرد سال مالی ۱۳۹۳ مقرر گردید مبلغ ۵۰ ریال برای هر سهم جمعاً بمبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال پرداخت گردد که بر اساس برنامه زمانبندی منتشر شده در سایت کدال و شرکت از تاریخ ۱۳۹۴/۷/۱۵ نسبت به پرداخت سود سهام مزبور براساس برنامه زمانبندی و از طریق سیستم بانکی (بانک تجارت) به سهامداران اقدام گردیده است.

۱۹- حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت

	شرکت اصلی		گروه		یادداشت
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
استاد پرداختی سازمان خصوصی سازی	۱۱,۰۶۵,۳۱۱,۲۳۴	۰	۱۱,۰۶۵,۳۱۱,۲۳۴	۰	
امور صندوقهای بازنشستگی و رفاه کارکنان نفت	۱۲,۸۳۰,۰۱۴,۳۸۸	۱۰,۳۴۵,۰۱۴,۸۸۹	۱۲,۸۳۰,۰۱۴,۳۸۸	۱۰,۳۴۵,۰۱۴,۸۸۹	۱۹-۱
	۲۳,۸۹۵,۳۲۵,۶۲۲	۱۰,۳۴۵,۰۱۴,۸۸۹	۲۳,۸۹۵,۳۲۵,۶۲۲	۱۰,۳۴۵,۰۱۴,۸۸۹	

۱۹-۱ توضیح اینکه به استناد نامه شماره ۵۰۸/۲۵۲/۱۰ مورخ ۱۳۸۵/۲/۲ شرکت ملی صنایع پتروشیمی (موضوع طرح الحاقی کد ۲۳ صنعت نفت) کلیه هزینه های مربوط به مستمری و مزایای کارکنان بازنشسته پیش از موعدتا سن بازنشستگی عادی (مردان ۶۰ سال و زنان ۵۵ سال) به عهده آخرین کارفرما می باشد. لذا مبلغ مذکور بابت ذخیره در نظر گرفته شده تعهدات آتی شرکت بابت مستمری تعداد ۱۱ نفر پرسنل بازنشسته پیش از موعد می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به		
سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال	ریال		
مانده در ابتدای دوره / سال		۸,۱۲۵,۰۱۴,۶۵۸	۱۰,۷۱۷,۲۲۴,۱۹۵		
انتقالی به شرکتهای گروه		(۲۳۵,۹۴۳,۳۷۰)	۲۲۷,۹۹۶,۹۹۶	۲۰-۱	
پرداخت شده طی دوره / سال		(۳,۶۲۰,۸۲۳,۸۶۱)	(۳,۶۲۰,۷۴۹,۱۶۷)	۲۰-۲	
ذخیره تامین شده		۶,۴۴۸,۹۷۶,۷۶۸	۳,۲۹۶,۰۷۰,۳۹۷		
مانده در پایان دوره / سال		۱۰,۷۱۷,۲۲۴,۱۹۵	۱۰,۶۲۰,۵۴۲,۴۲۱		

۲۰-۱- افزایش مبلغ ۲۲۸ میلیون ریال از ذخیره شرکت اصلی مربوط به انتقال مزایای پایان خدمت پرسنل رسمی شرکت به سایر شرکتهای گروه می باشد.

۲۰-۲- مزایای پرداخت شده طی دوره شرکت اصلی به مبلغ ۳,۶۲۱ میلیون ریال مربوط به پرداخت هزینه بازخریدی پرسنل قراردادی و رسمی می باشد.

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۲۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۲۰۰ میلیون سهم با نام یکهزار ریالی تمام پرداخت شده می باشد.

ضمناً فهرست اسامی سهامداران و تعداد و درصد سهام هریک در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۵۲.۰۴	۱۰۴,۰۷۴,۹۰۱	۵۱.۸۲	۱۰۳,۶۴۸,۱۴۰	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۲۹.۴۴	۵۸,۸۸۷,۴۱۰	۲۹.۰۰	۵۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری سهام عدالت و شرکتهای سرمایه گذاری استانی مربوطه
۳.۲۳	۶,۴۵۶,۲۷۶	۰.۰۰	۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۲.۰۲	۴,۰۴۳,۲۲۴	۲.۰۲	۴,۰۴۳,۲۲۳	شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی (اسپک)
۰.۱۲	۲۴۰,۰۴۴	۰.۳۴	۶۷۸,۳۰۴	شرکت آبادانا پترو بازوگان
۱۳.۱۵	۲۶,۲۹۸,۱۴۵	۱۶.۸۲	۳۳,۶۳۰,۳۱۳	سایر سهامداران
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

به موجب ماده ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه شرکت مبلغ ۳,۵۸۱ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سالهای گذشته بعنوان اندوخته قانونی درحسابها منظور

گردیده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام

انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۳- سهم اقلیت

سهم اقلیت درشرکتهای فرعی از اقلام زیر تشکیل گردیده است.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سهم اقلیت از سرمایه شرکت فرعی سهم اقلیت از زیان انباشته شرکت فرعی
ریال	ریال	
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	
(۳۰۷,۰۸۹,۶۴۶)	(۳۴۹,۲۱۷,۱۳۷)	
(۲۹۳,۰۸۹,۶۴۶)	(۳۳۵,۲۱۷,۱۳۷)	



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات

گروه:	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
درآمد حمل محمولات	۱۶۴,۱۵۹,۹۳۰,۰۳۷	۱۱۷,۲۶۵,۸۹۰,۰۵۶	۲۷۱,۵۷۱,۰۰۴,۴۰۱
درآمد حاصل از عملیات کانتینری عسلویه	۴۴,۷۲۳,۹۱۹,۱۴۰	۳۲,۴۵۲,۰۱۴,۴۳۷	۸۶,۳۲۴,۲۱۰,۴۷۶
درآمد خدمات نگهداری و ترخیص کالا	۴۶,۷۴۸,۳۶۷,۳۳۲	۲۵,۸۸۱,۵۰۶,۱۵۲	۵۲,۷۵۸,۹۲۱,۵۶۹
درآمد حاصل از عملیات بسته بندی تندگوین	۱,۲۲۷,۱۲۴,۲۳۰	۱,۲۲۷,۱۲۴,۲۳۰	۲,۴۵۴,۲۴۸,۴۶۰
	۲۵۶,۸۵۹,۳۴۰,۷۳۹	۱۷۶,۸۲۶,۵۳۴,۸۷۵	۴۱۳,۱۰۸,۳۸۴,۹۰۶

شرکت اصلی:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
درآمد حمل محمولات	۲۴-۲	۱۶۴,۱۵۹,۹۳۰,۰۳۷	۲۷۱,۵۷۱,۰۰۴,۴۰۱
درآمد حاصل از عملیات کانتینری عسلویه	۲۴-۳	۴۴,۷۲۳,۹۱۹,۱۴۰	۸۶,۳۲۴,۲۱۰,۴۷۶
درآمد خدمات نگهداری و ترخیص کالا	۲۴-۴	۴۶,۷۴۸,۳۶۷,۳۳۲	۵۲,۷۵۸,۹۲۱,۵۶۹
درآمد حاصل از عملیات بسته بندی تندگوین	۲۴-۵	۱,۲۲۷,۱۲۴,۲۳۰	۲,۴۵۴,۲۴۸,۴۶۰
	۲۵۶,۸۵۹,۳۴۰,۷۳۹	۱۷۶,۸۲۶,۵۳۴,۸۷۵	۴۱۳,۱۰۸,۳۸۴,۹۰۶

۲۴-۱ نرخ خدمات شرکت اصلی از طریق پیشنهاد کمیته نرخ گذاری و تأیید مدیریت شرکت تعیین می گردد.

۲۴-۲ درآمد حمل محمولات شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک شده است.

	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	میلیون ریال	ریال	مبلغ
درآمد حمل محمولات	۷۰۷,۴۷۰	۴۱۴,۷۹۹	۲۵۷,۱۲۱,۲۰۴,۹۱۳
درآمد حاصل از کمیسیون بارنامه	۱۹۴,۵۰۰	۸۸,۴۷۶	۱۱,۲۲۵,۷۷۸,۱۰۶
درآمد حاصل از اجاره تانکر	۰	۰	۳,۲۲۴,۰۲۱,۳۸۲
	۹۰۱,۹۷۰	۵۰۳,۲۷۵	۲۷۱,۵۷۱,۰۰۴,۴۰۱

۲۴-۲-۱ علت افزایش درآمد حمل محمولات نسبت به دوره مالی گذشته ناشی از افزایش حمل تعدادی از محمولات منجمه، بنزین، بنزن و حمل کنستانتره شرکت مس بوده است.

۲۴-۳ درآمد حاصل از عملیات کانتینری عسلویه به مبلغ ۴۴,۷۲۳ میلیون ریال مربوط به اجرای قرارداد شماره ۸۵/۱-۲/۱-۵۵-۵۵ خدمات بهره داری و نگهداری از ترمینال کانتینری پارس

منعقد به شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی بر اساس صورت و ضمیمه های ارسالی و تأیید شده توسط شرکت مذکور می باشد.

۲۴-۴ درآمد خدمات نگهداری و ترخیص کالای شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل شده است.

	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به
	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
درآمد حاصل از ترخیص محمولات	۲۴-۴-۱	۱۱,۹۶۳,۴۲۱,۵۲۷	۳۹,۷۹۶,۲۴۱,۹۳۱
درآمد حاصل از انبارداری	۲۴-۴-۲	۲۷,۳۷۸,۱۴۹,۹۹۲	۱۰,۸۸۵,۲۹۸,۱۴۱
درآمد حاصل از کارمزد خدمات بازرگانی	۲۴-۴-۳	۷,۰۶۴,۲۹۲,۵۹۵	۲,۰۷۷,۲۸۱,۴۹۷
	۴۶,۳۰۵,۸۶۴,۱۱۴	۲۵,۸۸۱,۵۰۶,۱۵۲	۵۲,۷۵۸,۹۲۱,۵۶۹

۲۴-۴-۱ علت کاهش درآمد حاصل از ترخیص محمولات نسبت به دوره گذشته مربوط به کاهش حجم قراردادها بوده است.

۲۴-۴-۲ افزایش درآمد حاصل از انبارداری عمدتاً ناشی از انتقال و نگهداری محصولات مجتمع های پتروشیمی از طریق انتقال به انبارشادآباد و روابط کریم توسط شرکت بوده است.

۲۴-۴-۳ افزایش درآمد حاصل از کارمزد خدمات بازرگانی مربوط به افزایش حجم صادرات محصولات بازرگانی پتروشیمی و پتروشیمی بندرامام می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی سال دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۵-۲۴- درآمد حاصل از عملیات بسته بندی بمبلغ ۱,۲۲۷ میلیون ریال مربوط به اجرای قرارداد فی مابین با شرکت پتروشیمی شهید تندگویان می باشد .
 ۶-۲۴- درآمد حمل محمولات و خدمات نگهداری و تریخیص کالای شرکت اصلی برای شرکتهای گروه و مشتریان دیگر (بیش از ۲ درصد درآمد) بر اساس صورتحسابهای صادره بشرح ذیل می باشد .

سال ۱۳۹۳		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
درصد نسبت به کل	مبلغ درآمد ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ درآمد ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ درآمد ریال
حمل محمولات:					
۱۰	۲۶,۴۲۷,۴۱۸,۷۰۲	۳	۳,۴۹۰,۲۴۸,۰۳۸	۱۱	۱۸,۰۹۲,۳۵۷,۱۶۶
۹	۲۳,۴۸۰,۷۸۰,۶۱۷	۷	۸,۱۱۱,۵۷۹,۵۵۹	۳۷	۶۰,۱۱۵,۲۴۸,۴۲۶
۶	۱۷,۵۴۴,۳۷۱,۴۴۲	۷	۷,۷۳۴,۵۷۰,۴۵۱	۴	۵,۸۶۶,۳۶۲,۷۶۹
۰	۹۹۰,۶۰۶,۱۹۵	۱	۹۹۰,۶۰۶,۱۹۵	۰	۰
۲۶	۷۰,۹۴۲,۸۹۴,۲۹۲	۰	۰	۲	۴,۰۳۰,۳۶۷,۹۰۵
۰	۰	۰	۰	۵	۷,۶۷۶,۶۱۴,۷۵۰
۱۸	۴۷,۹۹۸,۱۱۳,۸۹۷	۰	۰	۰	۰
۰	۳۱۶,۹۶۵,۹۰۰	۰	۰	۰	۰
۱	۳,۴۶۲,۳۷۱,۳۲۸	۰	۰	۴	۶,۴۲۲,۵۹۲,۲۶۰
۱	۲,۶۸۵,۸۳۷,۲۶۳	۰	۰	۳	۴,۱۸۰,۹۰۱,۰۱۷
۳	۸,۸۷۵,۸۰۳,۴۴۰	۰	۰	۱۴	۲۳,۱۳۱,۵۱۶,۷۲۱
۲۵	۶۸,۸۴۵,۷۴۱,۴۲۵	۸۳	۹۶,۹۳۸,۸۸۵,۸۱۳	۲۱	۳۴,۶۴۳,۹۶۸,۰۲۳
۱۰۰	۲۷۱,۵۷۱,۰۰۴,۴۰۱	۱۰۰	۱۱۷,۲۶۵,۸۹۰,۰۵۶	۱۰۰	۱۶۴,۱۵۹,۹۳۰,۰۳۷
نگهداری و تریخیص:					
۷۱	۳۷,۲۹۶,۰۰۸,۸۰۹	۶۸	۱۷,۵۷۷,۸۰۸,۷۱۴	۸	۳,۵۳۲,۷۲۸,۱۶۲
۱۶	۸,۴۵۷,۸۸۶,۱۰۵	۱۶	۴,۱۱۴,۹۲۸,۸۶۲	۲۱	۹,۹۲۶,۷۹۴,۳۴۲
۵	۲,۶۰۳,۸۰۷,۶۹۶	۵	۱,۲۰۲,۵۱۳,۹۲۳	۳	۱,۴۷۰,۲۷۸,۴۷۱
۸	۴,۴۰۱,۲۱۸,۹۵۹	۱۲	۲,۹۸۶,۲۵۴,۶۵۴	۶۸	۳۱,۳۷۶,۰۶۲,۱۴۹
۱۰۰	۵۲,۷۵۸,۹۲۱,۵۶۹	۱۰۰	۲۵,۸۸۱,۵۰۶,۱۵۲	۱۰۰	۴۶,۳۰۵,۸۶۴,۱۲۴
۱۰۰	۸۶,۳۲۴,۲۱۰,۴۷۶	۱۰۰	۳۲,۴۵۲,۰۱۴,۴۲۷	۱۰۰	۴۴,۷۲۳,۸۱۹,۱۴۰
۱۰۰	۲,۴۵۴,۲۴۸,۴۶۰	۱۰۰	۱,۲۲۷,۱۲۴,۲۳۰	۱۰۰	۱,۲۲۷,۱۲۴,۲۳۰
۱۰۰	۸۸,۷۷۸,۴۵۸,۹۳۶	۱۰۰	۳۳,۶۷۹,۱۳۸,۶۶۷	۱۰۰	۴۵,۹۵۱,۰۴۳,۲۷۰
	۴۱۳,۱۰۸,۳۸۴,۹۰۶		۱۷۶,۸۲۶,۵۳۴,۸۷۵		۲۵۶,۴۱۶,۸۳۷,۵۳۱
پایانه ها و مخازن - عملیات کانتینری عملویه					
پتروشیمی تندگویان - عملیات بسته بندی					

۷-۲۴- جدول مقایسه ای درآمدو بهای تمام شده عملیات شرکت اصلی به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد.

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
درآمد	بهای تمام شده	سود ناخالص	سود ناخالص به درآمد
ریال	ریال	ریال	درصد
۱۶۴,۱۵۹,۹۳۰,۰۳۷	۱۲۲,۷۲۱,۳۲۷,۷۴۵	۳۱,۴۳۸,۶۰۲,۲۹۲	۱۹
۴۴,۷۲۳,۸۱۹,۱۴۰	۲۴,۷۲۳,۸۱۹,۱۴۰	۰	۰
۴۶,۳۰۵,۸۶۴,۱۲۴	۳۲,۶۴۷,۱۶۵,۸۸۸	۱۳,۶۵۸,۶۹۸,۲۳۶	۲۹
۱,۲۲۷,۱۲۴,۲۳۰	۹۱۰,۰۱۹,۴۴۷	۳۱۷,۱۰۴,۵۸۳	۲۶
۲۵۶,۴۱۶,۸۳۷,۵۳۱	۲۱۱,۰۰۲,۴۲۲,۴۲۰	۴۵,۴۱۴,۴۰۵,۱۱۱	۱۸



نیو گت هونڊسسي، حملو و قتل، نيو و شينسي (سولاسي، عام)
لارڊ شينهاي، نو ضمني، گزاش، حالي، هملو، نورو، ادي
 نورو هملو، شني، ماهه منتي، به ۳۱ شهور، نورو ماه ۱۳۹۴

شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۲۵- توضیحات در خصوص ماهیت هزینه های مستقیم شرکت اصلی به شرح زیر است :

الف- هزینه های مستقیم شامل کرایه حمل پرداخت شده به رانندگان و پیمانکاران در قبال بارنامه تمبردار و یا مدارک مثبت حمل می باشد .

ب- هزینه رانندگان انفرادی مربوط به اشخاص حقیقی بوده که کشنده و تانکر تواما " متعلق به آنها میباشد .

ج- هزینه رانندگان شرکتی شامل رانندگانی بوده که از طریق استخدام در شرکت پیمانکاری مامور به این شرکت شده و مشغول کار با کشنده و یا تانکرهای ملکی این شرکت می باشد .

د- هزینه های پیمانکاران و کامیون های تک واحدی شامل پیمانکاران و رانندگانی می باشد که کشنده متعلق به ایشان بوده و تانکر از سوی این شرکت برای مدت معینی (در قرارداد مشخص می شود) و یا با توجه به نیاز حمل محمولات قراردادی شرکت به تعدادی از پیمانکاران تحویل شده است .

ه- هزینه های مستقیم عملیات نگهداری و ترخیص مربوط به هزینه های انبارداری مجتمعهای پتروشیمی تندگویان ، پلی پروپیلن جم ، خوزستان ، بازرگانی پتروشیمی در انبار شرکت در شادآباد می باشد .

و- در دوره مالی مورد گزارش بهای تمام شده عملیات کانتینری عسلویه با توجه به صورت وضعیت های ارسالی شرکت خدمات بندری و دریایی ساحل گستر پارس مستقیماً در بهای تمام شده ثبت شده است.



شرکت مهندسی حمل و نقل، تر و شیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۵-۲- هزینه های سر بار عملیاتی گروه و شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

گروه:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
استهلاک	۲۵-۲-۱	۶,۷۰۵,۶۷۸,۷۷۱	۹,۸۵۶,۸۸۴,۶۳۵	۱۹,۳۵۴,۶۷۲,۷۷۷
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۵-۲-۲	۱۶,۳۶۳,۳۳۱,۸۰۱	۱۴,۱۵۱,۴۰۲,۶۵۳	۲۴,۸۷۶,۳۲۲,۱۰۰
تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه سنگین	۲۵-۲-۳	۱۳,۷۵۷,۵۶۱,۲۰۵	۴,۶۸۶,۶۰۸,۱۰۱	۲۴,۹۸۴,۲۲۰,۰۴۲
هزینه لاستیک و متعلقات		۴,۴۹۶,۹۵۹,۳۸۲	۴,۹۵۰,۴۷۴,۲۹۳	۸,۰۴۷,۳۵۹,۸۷۰
سوخت وسائط نقلیه سبک و سنگین		۳,۹۷۴,۲۱۲,۳۲۰	۳,۶۱۹,۱۴۹,۹۸۰	۹,۰۵۷,۱۸۱,۰۹۰
بیمه اموال و انانیه و حوادث غیر مترقبه		۲,۹۱۰,۷۰۶,۵۳۳	۲,۹۴۰,۸۸۵,۱۰۰	۶,۰۹۹,۱۳۰,۳۱۹
اجاره محل		۲۶۹,۱۷۸,۸۷۱	۱۶۵,۷۸۰,۴۲۳	۳۹۲,۹۲۵,۱۹۱
ایاب و ذهاب و ماموریت		۱,۳۲۲,۸۰۵,۸۱۰	۸۰۱,۰۴۰,۰۵۳	۱,۷۷۱,۶۷۵,۴۲۳
غذا، تشریفات و ابدارخانه		۱,۰۴۴,۸۰۳,۰۲۵	۱,۱۳۴,۷۲۷,۰۶۱	۲,۲۹۷,۱۲۲,۹۷۵
باز خرید خدمت		۱,۲۰۸,۱۸۶,۵۵۳	۱,۵۰۴,۱۲۲,۶۸۷	۱,۹۷۲,۳۵۰,۹۹۹
کرایه حمل		۵۵۳,۴۱۲,۰۰۰	۲۲۳,۲۸۹,۴۵۰	۶۲۵,۵۰۲,۷۲۱
تعمیر و نگهداری ساختمان و انانیه		۱۹۶,۶۰۵,۸۶۷	۵۲۰,۴۹,۴۴۰	۸۳,۰۰۰,۱۵۳
آب، برق، پست و تلفن		۳۶۹,۱۷۴,۲۰۷	۳۶۵,۹۶۴,۵۸۴	۶۸۰,۰۴۷,۶۴۱
قطعات و ملزومات مصرفی		۲۰۲,۴۸۳,۷۰۹	۱۵۱,۴۲۴,۱۲۱	۴۴۷,۴۸۰,۱۷۹
سیستم مکانیزه		۱۱۸,۴۴۱,۰۰۰	۲۵۱,۴۲۴,۸۰۰	۳۹۷,۵۳۲,۸۰۰
قبوض، تعمیر و بارنامه		۳۱۳,۶۶۵,۱۱۸	۸۸,۸۹۳,۸۹۰	۲۶۰,۱۲۴,۲۳۰
تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه سبک		۱۳۳,۵۵۲,۵۵۰	۴۰,۳۶۶,۲۹۹	۱۲۶,۲۷۴,۶۰۴
هزینه بیمه قراردادهای	۲۵-۲-۴	۱,۲۰۷,۲۴۷,۸۹۰	۴,۳۵۷,۸۹۰,۹۱۲	۸,۸۳۸,۳۲۹,۴۰۲
بیمه پس انداز و باز نشستگی سهم کارفرما		۲,۹۰۵,۳۸۴,۲۱۱	۱,۶۹۹,۴۷۲,۹۷۳	۳,۶۸۱,۳۸۲,۳۶۰
بیمه بیکاری		۴۲۲,۴۱۰,۵۲۶	۲۱۸,۹۲۴,۲۸۶	۴۸۶,۷۲۲,۲۷۲
بیمه محمولات		۱,۴۰۲,۰۳۳,۳۵۴	۶۶۰,۲۷۲,۴۲۶	۱,۷۴۵,۰۶۴,۴۲۶
عیدی و پاداش		۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۸۲۲,۵۳۳	۲,۲۸۶,۵۷۶,۲۴۷
کارانه		۵۳۱,۴۲۸,۱۵۲	۱,۴۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۶,۵۵۰,۰۰۰
چاپ، آگهی و مطبوعات		۵۰,۷۰۷,۰۰۰	۱۲۷,۹۷۷,۷۶۲	۱۴۳,۲۸۶,۵۳۸
سایر		۳,۲۵۵,۱۵۸,۱۱۳	۳,۲۷۴,۰۱۲,۹۴۴	۲,۰۴۶,۹۶۶,۹۴۹
		۶۳,۵۳۸,۹۹۸,۵۸۰	۵۷,۱۴۳,۴۰۲,۴۰۶	۱۲۰,۶۰۸,۹۴۴,۲۲۰

شرکت اصلی:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
استهلاک	۲۵-۲-۱	۶,۷۰۵,۶۷۸,۷۷۱	۹,۸۵۶,۸۸۴,۶۳۵	۱۹,۳۵۴,۶۷۲,۷۷۷
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۵-۲-۲	۱۶,۰۱۸,۹۸۹,۵۵۶	۱۴,۱۵۱,۴۰۲,۶۵۳	۲۴,۸۷۶,۳۲۲,۱۰۰
تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه سنگین	۲۵-۲-۳	۱۳,۷۵۷,۵۶۱,۲۰۵	۴,۶۸۶,۶۰۸,۱۰۱	۲۴,۹۸۴,۲۲۰,۰۴۲
هزینه لاستیک و متعلقات		۴,۴۹۶,۹۵۹,۳۸۲	۴,۹۵۰,۴۷۴,۲۹۳	۸,۰۴۷,۳۵۹,۸۷۰
سوخت وسائط نقلیه سبک و سنگین		۳,۹۷۴,۲۱۲,۳۲۰	۳,۶۱۹,۱۴۹,۹۸۰	۹,۰۵۷,۱۸۱,۰۹۰
بیمه اموال و انانیه و حوادث غیر مترقبه		۲,۹۱۰,۷۰۶,۵۳۳	۲,۹۴۰,۸۸۵,۱۰۰	۶,۰۹۹,۱۳۰,۳۱۹
اجاره محل		۲۶۹,۱۷۸,۸۷۱	۱۶۵,۷۸۰,۴۲۳	۳۹۲,۹۲۵,۱۹۱
ایاب و ذهاب و ماموریت		۱,۱۹۴,۳۹۹,۵۴۹	۸۰۱,۰۴۰,۰۵۳	۱,۷۷۱,۶۷۵,۴۲۳
غذا، تشریفات و ابدارخانه		۱,۰۳۱,۳۶۶,۳۵۵	۱,۱۳۴,۷۲۷,۰۶۱	۲,۲۹۷,۱۲۲,۹۷۵
باز خرید خدمت		۱,۱۹۰,۲۹۱,۲۱۷	۱,۵۰۴,۱۲۲,۶۸۷	۱,۹۷۲,۳۵۰,۹۹۹
کرایه حمل		۵۵۳,۴۱۲,۰۰۰	۲۲۳,۲۸۹,۴۵۰	۶۲۵,۵۰۲,۷۲۱
تعمیر و نگهداری ساختمان و انانیه		۱۹۶,۶۰۵,۸۶۷	۵۲۰,۴۹,۴۴۰	۸۳,۰۰۰,۱۵۳
آب، برق، پست و تلفن		۳۶۹,۱۷۴,۲۰۷	۳۶۵,۹۶۴,۵۸۴	۶۸۰,۰۴۷,۶۴۱
قطعات و ملزومات مصرفی		۲۰۲,۴۸۳,۷۰۹	۱۵۱,۴۲۴,۱۲۱	۴۴۷,۴۸۰,۱۷۹
سیستم مکانیزه		۱۱۸,۴۴۱,۰۰۰	۲۵۱,۴۲۴,۸۰۰	۳۹۷,۵۳۲,۸۰۰
قبوض، تعمیر و بارنامه		۳۱۳,۶۶۵,۱۱۸	۸۸,۸۹۳,۸۹۰	۲۶۰,۱۲۴,۲۳۰
تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه سبک		۱۳۳,۵۵۲,۵۵۰	۴۰,۳۶۶,۲۹۹	۱۲۶,۲۷۴,۶۰۴
هزینه بیمه قراردادهای	۲۵-۲-۴	۱,۲۰۷,۲۴۷,۸۹۰	۴,۳۵۷,۸۹۰,۹۱۲	۸,۸۳۸,۳۲۹,۴۰۲
بیمه پس انداز و باز نشستگی سهم کارفرما		۲,۸۶۸,۱۱۰,۵۷۱	۱,۶۹۹,۴۷۲,۹۷۳	۳,۶۸۱,۳۸۲,۳۶۰
بیمه بیکاری		۴۱۶,۸۱۹,۴۸۱	۲۱۸,۹۲۴,۲۸۶	۴۸۶,۷۲۲,۲۷۲
بیمه محمولات		۱,۴۰۲,۰۳۳,۳۵۴	۶۶۰,۲۷۲,۴۲۶	۱,۷۴۵,۰۶۴,۴۲۶
عیدی و پاداش		۱۳,۲۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۸۲۲,۵۳۳	۲,۲۸۶,۵۷۶,۲۴۷
کارانه		۵۱۶,۹۸۳,۷۰۸	۱,۴۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۶,۵۵۰,۰۰۰
چاپ، آگهی و مطبوعات		۵۰,۷۰۷,۰۰۰	۱۲۷,۹۷۷,۷۶۲	۱۴۳,۲۸۶,۵۳۸
سایر		۳,۴۵۳,۸۵۵,۲۲۳	۳,۲۷۴,۰۱۲,۹۴۴	۲,۰۴۶,۹۶۶,۹۴۹
		۶۳,۲۶۶,۵۰۶,۵۲۹	۵۷,۱۴۳,۴۰۲,۴۰۶	۱۲۰,۶۰۸,۹۴۴,۲۲۰

۲۵-۲-۱- کاهش استهلاک شرکت اصلی نسبت به دوره مشابه قبل ناشی از کاهش ارزش دفتری کسب شده ها، تانکرها و ... طی دوره می باشد.

۲۵-۲-۲- افزایش حقوق و دستمزد و مزایای گروه نسبت به مدت مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش طبق بخشنامه های صادره از مراجع ذیصلاح و تغییر وضعیت پیمانی به قراردادی می باشد.

۲۵-۲-۳- علت افزایش هزینه تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه سنگین ناشی از تعمیر کسب شده های واگن شده و تصادفی می باشد که پرونده دریافت خسارت در بیمه ایران تحت پیگیری می باشد.

۲۵-۲-۴- علت کاهش هزینه مذکور ناشی از دریافت ردیف پیمان قراردادهای و کاهش پرداخت بیمه قراردادهای به سازمان تامین اجتماعی بوده است.



شرکت مهندسی حمل و نقل و ترابری (سهایی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۵-۳- هزینه های سربار عملیات نگهداری و ترخیص کالا شامل اقلام ذیل می باشد:
 گروه و شرکت اصلی:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
حقوق و دستمزد و مزایا	۸,۱۹۱,۳۲۰,۶۱۲	۷,۲۲۲,۳۰۴,۹۲۳	۱۵,۳۷۶,۵۸۲,۳۸۷
ایاب و ذهاب و مأموریت	۱,۳۸۶,۰۸۸,۲۶۵	۱,۱۷۸,۷۲۷,۸۴۵	۲,۸۲۱,۸۹۹,۵۰۵
باز خرید خدمت	۱,۶۳۲,۴۷۶,۷۱۴	۱,۸۷۱,۳۴۲,۲۳۹	۳,۹۹۵,۱۶۲,۰۴۵
اجاره محل	۸,۱۰۷,۱۴۸,۵۱۰	۴۶,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۵,۴۲۷,۵۵۱
غذا، تشریفات و ابدار خانه	۵۷۱,۶۶۷,۸۸۵	۵۱۷,۰۵۶,۳۲۸	۱,۳۳۴,۹۵۰,۵۰۵
استهلاک	۳۲۷,۹۳۸,۱۱۸	۳۲۱,۰۵۴,۴۲۲	۶۴۵,۴۷۸,۱۶۷
آب، برق، پست و تلفن	۱۷۳,۶۲۲,۸۵۹	۱۸۴,۳۷۹,۸۳۲	۵۲۳,۵۳۳,۶۶۰
مظرومات مصرفی	۱۸۳,۲۷۷,۴۴۵	۱۴۸,۶۰۴,۸۵۵	۱,۰۹۲,۸۴۹,۰۹۲
تعمیر و نگهداری ساختمان و اثاثیه	۳۴۷,۹۵۰,۴۵۲	۱۴۵,۵۹۶,۷۰۲	۴۴۹,۲۳۳,۷۵۵
سیستم مکانیزه	۴۹,۰۸۰,۰۰۰	۵۱,۸۱۰,۰۰۰	۱۰۴,۶۸۰,۰۰۰
سوخت و وسایل نقلیه سبک	۲۸,۵۷۰,۰۰۰	۳۹,۵۷۶,۰۰۰	۹۴,۴۵۶,۵۰۰
تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه سبک	۲۳,۹۵۸,۵۵۵	۵۰,۳۶۵,۶۸۱	۱۲۳,۲۶۹,۹۰۴
بیمه اموال	۸۳۰,۰۰۰	۰	۳,۰۳۳,۹۲۵
بیمه پس انداز و بازتستسگی سهم کارفرما	۱,۳۶۰,۱۴۸,۲۲۶	۱,۱۳۳,۱۰۱,۸۸۸	۲,۶۰۵,۵۳۴,۶۳۰
بیمه بیکاری	۱۶۰,۹۵۱,۵۱۷	۱۱۳,۰۲۷,۰۶۹	۳۱۹,۴۵۳,۰۹۳
عیدی و پاداش	۷۶,۳۵۰,۴۳۲	۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۳,۷۳۳,۵۱۷
کارانه	۱۱۶,۷۷۳,۶۹۹	۴۹۴,۷۵۰,۰۰۰	۱,۳۳۴,۷۶۰,۰۰۰
بهداشت و درمان	۴۹۳,۸۷۸,۷۲۶	۷۸,۴۴۹,۸۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰
چاپ، آگهی و مطبوعات	۲۸۰,۰۰۰	۷۶,۲۲۰,۵۱۲	۸۱,۸۸۲,۲۹۴
سایر	۱,۳۰۹,۱۵۱,۷۲۳	۲۴۹,۸۹۵,۷۹۹	۲,۹۴۷,۵۶۲,۵۵۲
	۲۴,۵۴۳,۸۸۵,۸۸۸	۱۴,۰۲۴,۴۷۳,۸۹۵	۳۷,۳۸۵,۵۵۵,۲۰۹

۲۵-۳-۱- افزایش حقوق و دستمزد و مزایای شرکت اصلی نسبت به مدت مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از مابه التفاوت افزایش حقوق طبق بخشنامه های صادره از طرف مراجع ذیصلاح می باشد.
 ۲۵-۳-۲- افزایش بابت پرداخت اجاره ائباررابط کریم ۶ در ۹ ماهه اول سال ۹۴ می باشد که جهت نگهداری محمولات پتروشیمی بندرامام و مارون اجاره شده بود.

۲۶- هزینه های اداری و عمومی

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
گروه:			
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۰,۴۹۷,۷۵۶,۵۰۰	۷,۷۸۹,۳۷۷,۸۰۳	۱۷,۳۹۶,۷۶۷,۴۶۵
ایاب و ذهاب و مأموریت	۶۶۴,۵۱۸,۲۳۹	۱,۷۸۷,۷۶۹,۲۳۳	۲,۷۶۱,۲۷۳,۵۶۲
چاپ، آگهی و مطبوعات	۱۰۰,۵۵۷,۰۰۰	۳۳۸,۲۵۷,۰۷۶	۴۲۳,۵۷۷,۳۳۸
غذا، تشریفات و ابدار خانه	۵۸۱,۶۲۱,۷۵۸	۷۴۶,۵۸۳,۸۱۹	۱,۴۴۷,۸۰۹,۷۳۱
باز خرید خدمت	۱,۷۰۱,۴۴۸,۷۸۱	۱,۱۶۸,۱۹۴,۶۶۴	۲,۵۳۹,۸۲۵,۵۹۸
حق مشاوره و حق الزحمه	۱,۸۴۴,۵۸۵,۱۶۲	۶۰۲,۴۸۵,۸۰۲	۱,۵۵۴,۳۹۹,۳۰۴
تعمیر و نگهداری ساختمان، اثاثیه و منصوبات	۹۳,۳۱۱,۳۰۴	۵۸,۳۷۱,۲۲۵	۸۱,۳۴۳,۹۹۹
هزینه های سیستم مکانیزه	۳۰۱,۶۲۸,۸۰۰	۳۰۱,۵۰۳,۸۰۰	۵۷۷,۴۳۸,۱۰۰
استهلاک	۶۴۴,۶۹۹,۶۷۱	۶۳۴,۴۳۱,۷۷۴	۱,۳۷۹,۶۱۸,۶۵۶
مظرومات مصرفی	۳۰۲,۳۳۳,۱۱۷	۴۵۲,۸۴۳,۵۶۷	۷۳۶,۴۲۸,۶۷۲
آب، برق، پست و تلفن	۲۲۹,۱۸۱,۸۶۳	۲۳۱,۸۳۸,۴۹۷	۵۱۳,۰۸۷,۷۳۹
هزینه کارمزد بانکی	۲۱۰,۵۴۱,۲۱۰	۳۴۹,۵۴۲,۶۱۹	۴۲۳,۴۱۱,۹۲۶
هزینه بهداری و بهداشت	۲۶۰,۰۳۰,۳۹۷	۴۶,۲۰۳,۰۸۰	۱۰۷,۴۵۷,۶۸۶
بیمه پس انداز و بازتستسگی سهم کارفرما	۱,۶۱۵,۲۲۵,۵۷۶	۹۷۷,۷۰۵,۳۶۸	۲,۳۵۳,۴۸۹,۷۱۳
حسابرسی	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۸۵,۰۳۵,۰۰۰
بیمه بیکاری	۱۹۸,۲۰۹,۲۲۶	۱۲۵,۱۹۶,۲۸۹	۲۶۳,۱۳۵,۲۲۴
تعمیر و نگهداری وسایل نقلیه سبک	۱۲,۵۹۶,۱۱۵	۱۸,۱۰۸,۰۲۰	۷,۱۳۰,۰۲۰
کارانه	۲۵,۰۲۷,۵۸۹	۱۶۰,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۸,۵۱۹,۵۵۲
آموزش	۰	۰	۱,۱۱۰,۰۰۰
بیمه اموال و اثاثیه	۱۸,۳۰۷,۰۰۰	۲۲,۷۱۰,۱۷۵	۵۷,۴۴۳,۰۹۴
سایر	۶۶۰,۵۲۶,۷۴۵	۳۳۰,۶۳۰,۰۰۳	۱,۵۳۶,۷۶۲,۱۱۰
	۲۶,۳۴۶,۸۴۵,۴۴۳	۱۷,۶۱۳,۶۵۳,۳۱۴	۳۶,۶۰۲,۰۶۴,۳۸۹



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی سال دوره ای

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت اصلی:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
حقوق و دستمزد و مزایا	۲۶-۱	۱۰,۴۹۷,۷۵۶,۵۰۰	۷,۷۸۹,۳۷۷,۸۰۳	۱۷,۲۹۶,۷۶۷,۴۶۵
ایاب و ذهاب و ماموریت		۶۵۲,۸۸۳,۴۳۹	۱,۷۸۴,۸۲۶,۲۳۳	۲,۷۵۶,۵۱۶,۶۱۲
چاپ، آگهی و مطبوعات		۹۸,۵۵۷,۰۰۰	۳۳۸,۲۵۷,۰۷۶	۴۳۲,۰۷۷,۳۳۸
غذا، تشریفات و ابدارخانه		۵۹۱,۶۲۱,۷۵۸	۷۴۶,۵۸۳,۸۱۹	۱,۴۳۷,۸۰۹,۷۳۱
بازخرید خدمت		۱,۷۰۱,۴۴۸,۷۸۱	۱,۱۶۸,۱۹۴,۶۶۴	۲,۵۳۹,۸۲۵,۵۹۸
حق مشاوره و حق الزحمه		۱,۷۸۲,۷۲۹,۴۹۴	۵۶۵,۳۷۲,۴۰۰	۱,۴۸۰,۱۷۲,۴۰۰
شارژ ساختمان، تعمیرات و منصوبات		۹۲,۳۱۱,۳۹۴	۵۸,۳۷۱,۷۲۵	۸۱,۳۴۳,۹۹۹
هزینه های سیستم مکانیزه		۳۰۱,۶۲۸,۸۰۰	۳۰۱,۵۰۳,۸۰۰	۵۷۷,۴۲۸,۱۰۰
استهلاک		۶۲۳,۶۶۳,۸۳۳	۶۲۶,۱۷۳,۰۶۷	۱,۲۶۳,۴۱۲,۰۵۶
ملزومات مصرفی		۲۹۴,۴۰۳,۲۱۷	۴۵۳,۸۴۳,۵۶۷	۷۳۶,۴۲۸,۶۷۲
آب، برق، پست و تلفن		۲۲۷,۶۹۷,۰۹۰	۲۳۱,۸۳۸,۴۹۷	۵۱۲,۵۰۷,۰۳۷
هزینه کارمزد بانکی		۲۱۰,۵۴۱,۲۱۰	۳۴۹,۵۴۲,۶۱۹	۴۳۲,۴۱۱,۹۲۶
هزینه بهداشتی و بهداشت		۲۶۰,۰۳۰,۳۹۷	۴۶,۲۰۳,۰۸۰	۱۰۷,۴۵۷,۶۸۶
بیمه پس انداز و بازنشستگی سهم کارفرما		۱,۶۱۵,۲۲۵,۵۷۶	۹۷۷,۷۰۵,۴۶۸	۲,۲۵۲,۴۸۹,۷۱۳
حسابرسی		۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۳۸,۰۳۵,۰۰۰
بیمه بیکاری		۱۹۸,۲۰۹,۲۲۶	۱۲۵,۱۹۶,۲۸۹	۲۶۳,۱۳۵,۲۲۴
تعمیر و نگهداری وسائط نقلیه سبک		۱۲,۵۹۶,۱۱۵	۱۸,۱۰۸,۰۲۰	۷,۱۳۰,۰۲۰
کارانه		۳۵۰,۲۷,۵۸۹	۱,۶۰۹,۹۰۰,۰۰۰	۱,۸۴۸,۵۱۹,۵۵۲
بیمه اموال و امانت		۱۸,۳۰۷,۰۰۰	۲۲,۷۱۰,۱۷۵	۵۷,۴۴۳,۰۹۴
آموزش		۰	۰	۱,۱۱۰,۰۰۰
سایر		۶,۳۹۲,۹۵۸,۴۰۹	۳۲۹,۶۳۰,۰۰۳	۱,۵۰۹,۷۶۲,۱۱۰
		۲۵,۹۱۸,۱۹۶,۸۲۸	۱۷,۵۵۳,۳۳۸,۲۰۵	۳۶,۴۳۱,۷۹۳,۲۳۳

۲۶-۱- افزایش حقوق و دستمزد و مزایای شرکت اصلی نسبت به مدت مشابه سال قبل عمدتاً ناشی از مابه التفاوت افزایش حقوق طبق بخشنامه های صادره از طرف مراجع ذیصلاح می باشد.

۲۷- هزینه های مالی

هزینه مالی به مبلغ ۱۸۰,۱۸۰,۹۳۵,۱۶۳ ریال مربوط به هزینه دوره مورد گزارش بابت خرید اقساطی سهام شرکت پایانه و مخازن پتروشیمی می باشد.

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

گروه و شرکت اصلی:	یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
درآمد حاصل از سپرده بانکی		۱,۵۴۰,۰۵۱,۶۹۶	۱,۰۹۳,۱۰۲,۷۴۴	۳,۰۷۴,۲۰۵,۰۰۹
هزینه مستمری بازنشستگی پیش از موعد	۲۸-۱	۰	(۲,۰۸۵,۹۷۱,۷۱۸)	(۵,۲۴۸,۵۰۰,۶۰۴)
سود ناشی از فروش داراییهای ثابت و ضایعات		۶۴۲,۶۰۳,۷۹۹	۰	۷,۳۵۹,۴۹۷,۷۵۴
سایر درآمدها (تسعیر ارز)		۱۱۵,۴۴۹,۱۳۰	۱۲۷,۹۲۵,۵۵۵	۱۲۷,۹۲۵,۵۵۵
جمع سایر درآمدها و هزینه های شرکت اصلی		۲,۲۹۷,۹۰۳,۶۲۵	(۸۶۴,۹۴۳,۴۱۹)	۵,۳۱۳,۱۲۷,۷۱۴
هزینه استهلاک سرقتی		(۲۵,۳۱۷,۷۴۰)	(۲۵,۳۱۷,۷۴۰)	(۵۰,۶۳۵,۴۸۰)
جمع سایر درآمدها و هزینه های گروه		۲,۲۷۲,۵۸۵,۸۸۵	(۸۹۰,۲۶۱,۱۵۹)	۵,۲۶۲,۴۹۲,۲۳۴

۲۸-۱- باتوجه به ایجاد ذخیره در سنوات قبل، هزینه های اعلامی از سوی صندوق بازنشستگی و رفاه کارکنان نفت از محل ذخیره مذکور برگشت شده است لذا در دوره گزارش از این بابت هزینه ای برای شرکت وجود نداشته است.



شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۹- سود پایه و تقلیل یافته هر سهم

باتوجه به اینکه تعداد سهام در ابتدای دوره و پایان دوره یکسان می باشد، میانگین موزون تعداد سهام معادل تعداد سهام در تاریخ ترازنامه است .

	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
سود عملیاتی	۱۹,۲۸۵,۵۷۰,۸۲۵	۱۲,۲۲۶,۹۱۵,۱۸۵	۲۵,۶۷۹,۴۵۲,۷۹۱
آثار مالیاتی سود عملیاتی	(۴,۰۲۴,۲۶۱,۷۶۵)	(۲,۷۷۰,۳۲۳,۳۰۷)	(۵,۸۲۷,۵۸۰,۸۴۹)
	۱۵,۲۶۱,۳۰۹,۰۶۰	۹,۴۵۶,۵۹۱,۸۷۸	۱۹,۸۵۱,۸۷۱,۹۴۲
میانگین موزون تعداد سهام	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود پایه و تقلیل یافته هر سهم عملیاتی - ریال	۷۶	۴۷	۹۹
سود (زیان) غیر عملیاتی	۶۳۶,۶۶۷,۷۰۵	(۸۶۴,۹۴۳,۴۱۹)	۷۴۴,۰۵۷,۴۴۸
آثار مالیاتی سود غیر عملیاتی	(۱۶۴,۸۲۰,۱۹۲)	۴۴۶,۲۵۶,۸۷۸	۵۲۴,۲۸۳,۲۰۱
سود (زیان) غیر عملیاتی پس از آثار مالیاتی	۴۷۱,۸۴۷,۵۱۳	(۴۱۸,۶۸۶,۵۴۱)	۱,۲۶۸,۳۴۰,۶۴۹
میانگین موزون تعداد سهام	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود (زیان) پایه هر سهم غیر عملیاتی	۲	(۲)	۶
سود پایه هر سهم	۷۸	۴۵	۱۰۵

۱-۲۹- با توجه به اینکه اوراق بهادار قابل تبدیل به سهم و یا اختیار خرید سهام در طی دوره و سنوات قبل منتشر نشده است، لذا سود تقلیل یافته هر سهم با سود پایه هر سهم برابر می باشد.



شرکت مهندسی حمل و نقل و ترابری (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است:

گروه:	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
سود عملیاتی	ریال	ریال	ریال
هزینه استهلاک	۱۹,۲۸۵,۵۷۰,۸۲۵	۱۲,۲۲۶,۹۱۵,۱۸۵	۲۵,۶۷۹,۴۵۲,۷۹۱
افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۶۹۱,۴۲۰,۲۰۸	۱۲,۰۷۱,۲۰۲,۷۱۹	۲۳,۸۰۵,۵۹۰,۵۰۹
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی	(۹۶,۶۸۱,۷۷۴)	۱,۲۲۴,۹۳۴,۴۹۳	۲,۵۹۲,۲۰۹,۵۳۷
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۵۵,۴۳۷,۹۵۳,۸۵۳)	(۱۸,۸۴۶,۷۳۷,۸۱۱)	(۴۵,۶۵۹,۳۰۶,۷۱۵)
کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی	۳۱۰,۲۶۱,۲۰۹	(۴۸۵,۵۹۵,۹۲۸)	(۱,۱۴۴,۰۳۱,۶۱۶)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی	(۹,۶۷۶,۱۸۸,۷۷۶)	(۸,۴۲۹,۲۳۰,۶۷۸)	(۸,۱۵۹,۴۶۸,۸۷۹)
افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی	۳۴,۶۶۰,۶۹۰,۴۳۷	۱۸,۲۰۳,۸۵۹,۳۶۰	۲۷,۴۸۶,۶۸۴,۰۲۶
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹,۵۷۵,۱۷۵,۸۸۸	۱۱,۶۷۹,۸۱۳,۳۸۹	۷,۸۸۷,۱۳۷,۴۱۶
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵۰۶۰۰,۰۰۰	(۲,۰۷۵,۹۷۱,۷۱۷)	(۴,۷۴۲,۱۴۶,۲۸۴)
	۷,۳۶۲,۸۹۴,۱۶۴	۲۵,۵۶۹,۱۸۹,۰۱۲	۲۷,۷۴۶,۱۲۰,۷۸۵

شرکت اصلی:

	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
سود عملیاتی	ریال	ریال	ریال
هزینه استهلاک	۱۹,۴۹۶,۲۰۸,۲۸۳	۱۲,۲۸۷,۲۳۰,۲۹۴	۲۵,۸۴۹,۷۲۳,۸۴۷
افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۶۸۰,۱۸۴,۳۷۰	۱۲,۰۶۲,۹۴۴,۰۱۲	۲۳,۷۳۸,۷۴۸,۴۲۹
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی	(۱۱۴,۳۷۷,۱۱۰)	۱,۲۲۴,۹۳۴,۴۹۳	۲,۵۹۲,۲۰۹,۵۳۷
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۵۴,۷۵۵,۶۰۷,۲۵۰)	(۱۷,۳۲۵,۸۵۳,۶۰۱)	(۴۴,۲۲۹,۱۸۰,۰۱۱)
کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی	۳۱۰,۲۶۱,۲۰۹	(۴۸۵,۵۹۵,۹۲۸)	(۱,۱۴۴,۰۳۱,۶۱۶)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی	(۸,۵۸۶,۳۹۳,۵۲۸)	(۸,۴۲۹,۲۳۰,۶۷۸)	(۸,۱۵۹,۴۶۸,۸۷۹)
افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی	۳۴,۵۵۲,۳۷۷,۵۹۶	۱۸,۲۳۱,۸۴۵,۹۵۸	۲۷,۵۰۴,۴۲۴,۰۲۶
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹,۵۷۵,۱۷۵,۸۸۸	۱۱,۶۷۹,۸۱۳,۳۸۹	۷,۸۸۷,۱۳۷,۴۱۶
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵۰۶۰۰,۰۰۰	(۲,۰۷۵,۹۷۱,۷۱۷)	(۴,۶۹۱,۵۱۰,۸۰۴)
	۹,۲۰۸,۴۲۹,۴۵۸	۲۷,۱۷۰,۱۱۶,۲۲۲	۲۹,۳۴۸,۰۵۱,۹۴۵

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۱-۱ به استثنای پروژه ساختمانی به شرح یادداشت ۴-۱۰ که عملیات اجرایی آن خاتمه یافته و جهت انجام عملیات آسفالت محوطه تاکنون پیمانکار مربوطه انتخاب نشده، شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای قابل توجه می باشد.

۳۱-۲ شرکت در پایان دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ به استثنای بدهی احتمالی ناشی از اخذ مقاصحساب بیمه ای ۶ ماهه دوره مورد گزارش، فاقد بدهی احتمالی با اهمیتی بوده است. لازم به ذکر است تا پایان سال ۱۳۹۳ بیمه پیمانکاری شرکت بر اساس آرای هیئت بدوی سازمان تامین اجتماعی تعیین و به میزان لازم ذخیره در حسابها منظور شده است.



شرکت مهندسی، حمل و نقل، پتو و نساجی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی مالی دوره ای
 دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در فاصله تاریخ ترازنامه تا تصویب گزارش مالی میان دوره ای رویداد با اهمیت که موجب تعدیل صورتهای مالی و یا افشای آن باشد، به وقوع نپیوسته است.

۳۳- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته برای شرکتهای گروه (به استثناء شرکتهای مشمول تلفیق) شامل کلیه معاملات طبق جدول زیر به جز شرکت اعتماد زنجیر پایدار است.

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته برای شرکت اصلی به شرح زیر است :

ارقام به ریال

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	شماره ماده ۱۲۹ قانون تجارت	نحوه تعیین قیمت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
					مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت بازرگانی پتروشیمی	سهامدار و عضو هیئت مدیره	خدمات حمل و ترخیص و انبارداری	*	قرارداد	۶۳,۶۴۷,۹۷۶,۵۸۸	(۲۰,۳۸۳,۱۲۳,۰۸۹)	۶۰,۷۷۶,۷۸۸,۳۲۶	(۳۴۵,۸۰۹,۹۱۲,۸)
شرکت مهندسی و تامین قطعات (اسپک)	سهامدار و عضو هیئت مدیره	خدمات	*	قرارداد	*	(۱,۸۱۲,۸۳۸,۱۱۲)	۳۱۶,۹۶۵,۹۰۰	(۴۸۱,۵۷۰,۰۷۶,۸)
شرکت خدمات بندری و دریایی ساحل گسترپارس	عضو مشترک هیئت مدیره	خدمات حمل و ترخیص	*	قرارداد	۶,۴۲۳,۵۹۳,۲۶۰	(۷۳,۶۴۶,۰۲۷,۶۷۰)	۲,۴۶۲,۳۷۱,۳۲۸	۳,۱۴۴,۸۰۶,۴۹۴
شرکت اعتماد زنجیر پایدار	شرکت فرعی و عضو هیئت مدیره	اعطای قرض الحسنه	*	توافق	۲,۳۲۱,۹۴۶,۴۶۶	۲,۹۱۲,۸۷۳,۶۷۶	۱,۶۰۰,۹۲۷,۲۱۰	۱,۶۰۰,۹۲۷,۲۱۰
شرکت پایانه ها و مخازن	شرکت های همگروه	دریافت خدمات ترانزیت	*	قرارداد	۴۴,۷۲۳,۹۱۹,۱۴۰	۵۸,۰۶۳,۲۴۴,۸۹۷	۸۸,۵۹۴,۳۰۶,۱۸۸	۳۱,۳۷۳,۳۰۰,۱۴۴
پتروشیمی ارومیه	شرکت های همگروه	حمل و ترخیص	*	قرارداد	۴,۱۸۰,۹۰۱,۰۱۲	۲,۵۱۲,۷۷۰,۰۸۵	۲,۶۸۵,۸۳۷,۲۶۳	۱,۷۳۱,۸۶۹,۰۶۸
پتروشیمی ایلام	شرکت های همگروه	حمل محصولات	*	قرارداد	۴,۰۳۰,۳۶۷,۹۰۵	(۱۹,۴۴۵,۰۵۸,۵۱۰)	۷۰,۹۴۳,۸۹۴,۲۷۲	(۱,۶۳۵,۴۲۶,۴۱۵)

۵- باتوجه به اینکه حجم عملیات شرکت پتروشیمی گروه و اشخاص وابسته امکان محاسبه بهای تمام شده تک تک درآمد خدمات ارائه شده به شرکتهای مزبور وجود ندارد لذا امکان تعیین سود هر معامله امکان پذیر نمی باشد، با این وجود حاشیه سود هر نوع خدمات در یادداشت ۷-۲۴ افشاء شده است.

۵- گزارش متصفانه معامله تفاوت با اهمیت با مبلغ معامله نداشته است.

